



# 2012 年半年度报告

股票简称：步步高

股票代码：002251

披露时间：二〇一二年八月十日

## 目录

一、	重要提示 .....	3
二、	公司基本情况简介 .....	4
三、	会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、	股本变动和股东情况 .....	8
五、	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
六、	董事会报告 .....	17
七、	重要事项 .....	34
八、	财务报告 .....	51
九、	备查文件 .....	177

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司独立董事王敬先生因天气原因（台风“海葵”登陆上海，导致 2012 年 8 月 8 日上午上海飞往长沙的航班取消。）未能亲自出席本次审议半年度报告的董事会，授权独立董事任天飞先生出席本次会议并行使表决权。其他董事均出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司的半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王填先生、主管会计工作负责人杨芳女士及会计机构负责人邹夏玲女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002251	B 股代码	
A 股简称	步步高	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	步步高商业连锁股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	步步高		
公司的法定英文名称	Better Life Commercial Chain Share Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Better Life		
公司法定代表人	王填		
注册地址	湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦		
注册地址的邮政编码	411100		
办公地址	湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦		
办公地址的邮政编码	411100		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.bbg.com.cn">http://www.bbg.com.cn</a>		
电子信箱	bbgshiqian@163.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黎骅	师茜
联系地址	湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦	湘潭市韶山西路 309 号步步高大厦
电话	0731-52339869	0731-52322517
传真	0731-52339867	0731-52339867
电子信箱	leeshuar@163.com	bbgshiqian@163.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	5,002,503,784.05	4,257,402,315.73	17.50%
营业利润（元）	250,714,668.99	198,918,083.64	26.04%
利润总额（元）	258,502,264.75	204,823,345.35	26.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	201,318,281.41	153,382,641.64	31.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	195,188,077.19	147,497,443.19	32.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	444,937,101.99	428,642,421.49	3.80%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产（元）	5,242,586,300.21	5,180,757,332.77	1.19%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,811,080,726.67	1,744,942,445.26	3.79%
股本（股）	270,360,000.00	270,360,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.7446	0.5673	31.25%
稀释每股收益（元/股）	0.7446	0.5673	31.25%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.7220	0.5456	32.33%
全面摊薄净资产收益率	11.12%	9.36%	1.76%
加权平均净资产收益率	11.04%	9.41%	1.63%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	10.78%	9.00%	1.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.71%	9.05%	1.66%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.6457	1.5855	3.80%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.70	6.45	3.79%
资产负债率	65.45%	66.32%	-0.87%

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
-	-	-	-

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-638,980.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,063,219.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	333,235.03	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和		

可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,409,295.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	2,036,564.83	
合计	6,130,204.22	

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：(股)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	183,845,716	68%				-183,845,716	-183,845,716	0	0%
1、国家持股	0	0%				0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%				0	0	0	0%
3、其他内资持股	183,845,716	68%				-183,845,716	-183,845,716	0	0%
其中：境内法人持股	145,104,580	53.67%				-145,104,580	-145,104,580	0	0%
境内自然人持股	38,741,136	14.33%				-38,741,136	-38,741,136	0	0%
4、外资持股	0	0%				0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%				0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%				0	0	0	0%
5.高管股份	0	0%				0	0	0	0%
二、无限售条件股份	86,514,284	32%				183,845,716	183,845,716	270,360,000	100%
1、人民币普通股	86,514,284	32%				183,845,716	183,845,716	270,360,000	100%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	270,360,000	100%						270,360,000	100%

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：(股)

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
步步高投资集团股份有限公司	145,104,580	145,104,580	0	0	因增持股份，限售期延长一年	2012年6月4日
张海霞	38,741,136	38,741,136	0	0	因关联方增持股份，限售期延长一年	2012年6月4日
合计	183,845,716	183,845,716	0	0	--	--



## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 10,369 户。

### 2、前十名股东持股情况

单位：（股）

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
步步高投资集团股份有限公司	社会法人股	55.67%	150,504,156			
张海霞	其他	14.33%	38,741,136			
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	社会法人股	2.81%	7,592,498			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	社会法人股	1.60%	4,337,389			
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	社会法人股	1.43%	3,855,892			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	社会法人股	1.24%	3,357,348			
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	社会法人股	1.06%	2,878,100			
北京伟朋创益商务咨询有限责任公司	社会法人股	0.95%	2,577,573			
黄贵强	其他	0.53%	1,439,010			
李晓红	其他	0.45%	1,221,800			
股东情况的说明	1、前十名股东中，公司控股股东之实际控制人王填先生与张海霞女士为夫妻关					

系，除此之外，公司第一大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；2、公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人。

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

单位：（股）

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
步步高投资集团股份有限公司	150,504,156	A 股	150,504,156
张海霞	38,741,136	A 股	38,741,136
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	7,592,498	A 股	7,592,498
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,337,389	A 股	4,337,389
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	3,855,892	A 股	3,855,892
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	3,357,348	A 股	3,357,348
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	2,878,100	A 股	2,878,100
北京伟册创益商务咨询有限责任公司	2,577,573	A 股	2,577,573
黄贵强	1,439,010	A 股	1,439,010
李晓红	1,221,800	A 股	1,221,800

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	王填
实际控制人类别	个人

情况说明

公司控股股东为步步高投资集团股份有限公司，其基本情况如下：

成立时间：2003年2月20日

法定代表人：张海霞女士

注册资本：11,767万元

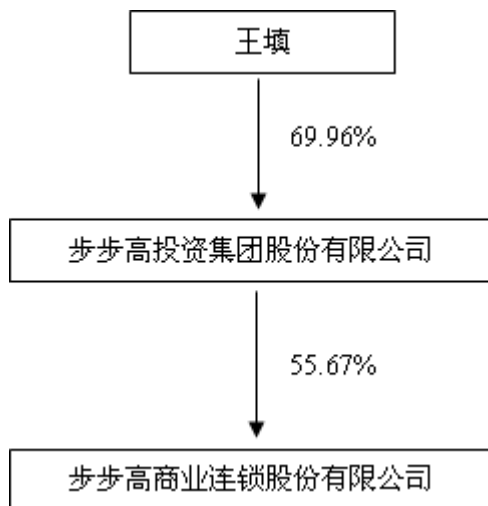
组织机构代码：74593984-8

经营范围：投资商业；普通货物运输（不含危险及监控化学品）；物业管理；仓储保管；商品配送；农副产品加工；政策允许经营的进出口业务。

公司控股股东为步步高投资集团股份有限公司，实际控制人为王填先生。

王填 先生 汉族，1968年出生，本科学历。曾任湘潭市南北特产食品总公司业务科长，湖南步步高连锁超市有限责任公司董事长兼总经理。现任本公司董事长兼总裁、步步高投资集团股份有限公司董事。王填先生是第十届及第十一届全国人大代表、湖南省工商联副主席。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
王填	董事长、总裁	男	44	2011年04月 13日	2014年04月 12日							-	否
张海霞	董事	女	44	2011年04月 13日	2014年04月 12日	38,741,136			38,741,136			-	是
刘亚萍	董事、内控 总监	女	44	2011年04月 13日	2014年04月 12日							-	否
黎骅	董事;董事会 秘书	男	34	2011年04月 13日	2014年04月 12日							-	否
王善平	独立董事	男	48	2011年04月 13日	2013年09月 19日							-	否
任天飞	独立董事	男	52	2011年04月 13日	2013年09月 19日							-	否
王敬	独立董事	男	45	2011年04月 13日	2014年04月 12日							-	否
曲尉坪	监事	男	49	2011年04月 13日	2014年04月 12日							-	否
聂建民	监事	男	43	2011年04月 13日	2014年04月 12日							-	否
师茜	监事	女	37	2011年04月	2014年04月							-	否

				13 日	12 日								
杨芳	财务总监	女	38	2011 年 04 月 13 日	2014 年 04 月 12 日							-	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王填	步步高投资集团股份有限公司	董事	2011年07月20日	2014年07月19日	否
张海霞	步步高投资集团股份有限公司	董事长、总经理	2011年07月20日	2014年07月19日	是
刘亚萍	步步高投资集团股份有限公司	董事	2011年07月20日	2014年07月19日	否
曲尉坪	步步高投资集团股份有限公司	监事会主席	2011年07月20日	2014年07月19日	否
在股东单位任职情况的说明	王填先生为本公司董事长及总裁；张海霞女士为本公司董事；刘亚萍女士为本公司董事；曲尉坪先生为本公司监事会主席。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王善平	三一重工股份有限公司	独立董事	2010年05月21日	2013年05月20日	是
王善平	湖南辰州矿业股份有限公司	独立董事	2012年04月18日	2015年04月17日	是
王善平	湖南师范大学	教授、博士研究生导师	2010年01月01日		是
任天飞	湘潭大学	教授	2001年07月01日		是
王敬	九洲远景（上海）投资管理有限公司	董事长	2009年06月15日		是
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了完善的高级管理人员的绩效考核体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效和收入直接挂钩。公司的独立董事的薪酬经公司股东大会审议通过，非独立董事、监事不领取职务薪酬。
董事、监事、高级管理人员	独立董事的津贴为 8 万元/年。高级管理人员的工作绩效和收入直接挂钩。

员报酬确定依据	
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的薪酬已按月支付。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动。

#### （五）公司员工情况

单位：（人）

在职员工的人数	12,293
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	9,796
技术人员	608
财务人员	421
行政人员	1,468
教育程度	
教育程度类别	数量
硕士	5
本科	807
大专	3,225
高中及以下	8,256



## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012 年上半年，我国经济遇到了较为严峻的挑战，经济下行趋势明显。零售行业增长放缓，市场竞争日益激烈。公司依据年初的总体工作部署，加强成本控制和内部管理，化解经济环境的不利因素，确保公司总体经营情况保持了相对较好的发展态势。报告期公司实现营业收入 500,250.38 万元，同比增长 17.50%；实现营业利润 25,071.47 万元，利润总额 25,850.23 万元，归属于上市公司股东的净利润 20,131.83 万元，分别比上年同期增长 26.04%、26.21%、31.25%。

报告期内公司新开门店 5 家，截至 2012 年 6 月 30 日，公司门店按物业位置计算共 125 家，按业态划分 144 家：超市门店 124 家、百货门店 20 家。

#### 1、主要会计数据及财务指标变动情况表

单位：人民币万元

	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入	500,250.38	425,740.23	17.50%
营业利润	25,071.47	19,891.81	26.04%
利润总额	25,850.23	20,482.33	26.21%
归属于上市公司股东的净利润	20,131.83	15,338.26	31.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,518.81	14,749.74	32.33%
经营活动产生的现金流量净额	44,493.71	42,864.24	3.80%
基本每股收益（元）	0.7446	0.5673	31.25%
加权平均净资产收益率（%）	11.04	9.41	上升 1.63 个百分点
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
资产总额	524,258.63	518,075.73	1.19%
归属于上市公司股东的所有者权益	181,108.07	174,494.24	3.79%
股本	27,036.00	27,036.00	0.00%

报告期内公司业绩取得较好增长的主要原因是：

①随着百货新店不断扩张，老店相继进入成熟发展期，步步高百货品牌效应进一步增强，市场占有率持续提高，步步高百货对品牌的引进能力随之增强，优势品牌的强势入驻又进一步推动了销售的提升，百货业态已进入良性的快速的发展阶段，盈利能力稳步提升。

②超市管理团队中西管理经验有效结合，超市业务经营效益逐步体现，通过对供应链的上移、业态的合理组合、品类的优化、陈列资源的管理等系列措施，商品的综合盈利能力进一步提升。

③随着公司规模的扩大，市场占有率的提升，规模效益逐步显现，加之各成本中心、利润中心管控能力的增强，管控效益提升，使得公司的整体实力增强，综合盈利能力提升。

## 2、主要产品、原材料等价格变动情况

公司为商业零售企业，不适用本款。

## 3、订单签署和执行情况

公司为商业零售企业，不适用本款。

## 4、主要产品的销售毛利率变动情况

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本年比上年增减	与同行业相比差异 超过 30%的原因
综合毛利率	21.00%	20.33%	20.68%	上升 0.67 个百分点	略高于同行业水平

报告期公司综合毛利率基本稳定。

## 5、主营业务分行业、产品和地区情况

### ①主营业务分行业情况

单位：人民币万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛 利率	主营业务收入 比上年增减	主营业务成本 比上年增减	主营业务毛利率比 上年增减
批发和零售贸易	461,600.04	393,228.24	14.81%	16.33%	16.61%	下降 0.21 个百分点
其中：关联方交易						

### ②主营业务分产品情况

单位：（人民币）万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	主营业务毛利率比上年增减
超市	279,794.71	236,833.75	15.35%	11.2%	11.64%	下降 0.34 个百分点
百货	127,549.62	107,147.52	16.00%	33.78%	33.76%	上升 0.01 个百分点
家电	42,744.12	38,456.87	10.03%	8.83%	9.87%	下降 0.85 个百分点
批发	11,511.59	10,790.11	6.27%	8.9%	8.25%	上升 0.56 个百分点
主营业务小计	461,600.04	393,228.24	14.81%	16.33%	16.61%	下降 0.21 个百分点

公司主营业务涵盖超市、百货、家电、批发四大类，业务结构相对稳定，报告期各业态销售结构中超市占比 60.61%、百货占比 27.63%、家电占比 9.26%、批发占比 2.49%。

报告期家电业务毛利率同比下降 0.85 个百分点，主要受家电财政补贴政策到期影响。根据财政部、商务部、工信部联合下发的通知，以旧换新等政策均在 2011 年 12 月相继结束。受此影响，消费者不再享受销售价格一定比例的财政补贴，导致消费者的消费意愿下降。另外，房地产市场销售低迷也使得冰箱家电等商品销量受到一定影响。为刺激消费、巩固市场地位，报告期内公司针对家电业务采取了多种形式的促销活动，家电毛利率较同期有所下降，但销售收入得到了稳步提升。

### ③分地区经营情况

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
湖南地区	428,243.63	17.24%
江西地区	33,356.41	5.73%
合计	461,600.04	16.33%

由于公司业务网点主要分布在湖南地区，报告期来自湖南地区的营业收入占比高达 92.77%。公司自 2005 年开始逐步进入江西地区，报告期来自江西地区的营业收入继续稳步增长。

④报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

⑤报告期内，公司主营业务盈利能力与上年相比未发生重大变化。

⑥报告期内，公司利润构成与上年相比未发生重大变化。

## 6、主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

前五名供应商	采购金额	占年度采购总额的比例	预付账款余额	占预付账款总额的比例	是否存在关联关系
合计	26,908.95	5.76%	0	0	否

报告期内本公司向前五名供应商的采购金额为 26,908.95 万元，占报告期采购总额的 5.76%。

单位：人民币万元

前五名客户	销售金额	应收账款余额	占公司应收账款总额比例	是否存在关联关系
合计	6,091.51	1,078.54	20.91%	否

报告期内本公司向前五名客户的销售收入金额为 6,091.51 万元, 占全部营业收入的 1.22%。此五名客户的应收账款余额为 1,078.54 万元, 占应收账款总余额的 20.91%。

公司前五名供应商与客户未发生重大变化, 经单独进行减值测试以上往来款项基本无坏账风险。此外, 由于公司主要从事商品零售业务, 故不存在过度依赖单一客户或供应商的风险。

公司董事、监事、高级管理人员和主要关联方以及持有公司 5%以上股份的股东在上述客户及供应商不享有权益。

## 7、非经常性损益情况

单位：人民币万元

项 目	报告期	上年同期
非流动性资产处置损益	-63.90	-23.05
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	706.32	361.46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	33.32	148.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140.93	244.76
所得税影响数	-203.65	-143.57
合计	613.02	588.52

报告期公司非经营性损益合计 613.02 万元, 占公司净利润的 3.05%。主要是按照当期政府的相关政策享受的纳税奖励、农产品现代流通综合试点补贴、社保补贴等政府补贴:

报告期内, 无非经常性损益绝对值达到净利润绝对值 10% 以上的非经常性损益项目。

## 8、主要费用情况

单位：人民币万元

费用项目	费用额			占营业收入比例		
	报告期	上年同期	本年比上年 增减	报告期	上年同期	本年比上年 增减
销售费用	64,064.88	55,284.85	15.88%	12.81%	12.99%	-0.18%
管理费用	9,572.82	8,479.43	12.89%	1.91%	1.99%	-0.08%

财务费用	1,057.46	-478.20	---	0.21%	-0.11%	---
所得税费用	5,718.40	5,144.07	11.16%	1.14%	1.21%	-0.07%
合计	80,413.55	68,430.15	17.51%	16.07%	16.07%	0.00%

财务费用同比上升的主要原因为满足公司经营规模扩大对新店投资的资金需求，新增银行贷款导致利息费用增加。

## 9、现金流状况分析

单位：人民币万元

项目	本期	上年同期	同比增减量	同比增减
一、经营活动产生的现金流量	44,493.71	42,864.24	1,629.47	3.80%
经营活动现金流入量	604,116.51	493,252.23	110,864.28	22.48%
经营活动现金流出量	559,622.80	450,387.99	109,234.81	24.25%
二、投资活动产生的现金流量	-37,818.29	-65,746.63		
投资活动现金流入量	68.44	224.26	-155.81	-69.48%
投资活动现金流出量	37,886.73	65,970.88	-28,084.15	-42.57%
三、筹资活动产生的现金流量	-3,398.41	14,767.92		
筹资活动现金流入量	47,000.00	28,000.00	19,000.00	67.86%
筹资活动现金流出量	50,398.41	13,232.08	37,166.33	280.88%
四、现金及现金等价物净增加额	3,277.01	-8,114.46		

报告期经营活动产生的现金流量净额为44,493.71万元，较上年同期增加3.80%。变动原因是公司经营规模扩大，导致经营活动的现金流入和现金流出均相应增加。

报告期投资活动产生的现金流量净额为-37,818.29 万元，公司近年投资活动产生的现金流量均为负值的主要原因是：公司处于成长期，每年开设多家门店，并连续购建自有物业及其他长期资产，以降低未来的经营成本，这些资产将为公司未来的快速发展打下良好的基础。

报告期筹资活动现金流量-3,398.41 万元，上年同期为 14,767.92 万元，变动原因主要是报告期内归还控股股东步步高投资集团股份有限公司借款，以及报告期分派上年度现金股利较上年同期增加。

## 10、会计制度实施情况

报告期内，公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，公司未出现重大会计差错更正。

## 11、重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋及建筑物	正常	经营、办公	正常使用	正常	无	无

## 12、资产构成变动情况

单位：人民币万元

项目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		增减变动	
	金额	占总产的比例	金额	占总产的比例	增减额	增减幅度
货币资金	54,932.25	10.48%	53,360.06	10.30%	1,572.19	2.95%
应收账款	4,901.11	0.93%	2,668.35	0.52%	2,232.76	83.68%
预付款项	35,102.81	6.70%	37,261.57	7.19%	-2,158.76	-5.79%
应收利息	-	0.00%	-	0.00%	-	
其他应收款	21,745.80	4.15%	21,430.28	4.14%	315.52	1.47%
存货	81,944.94	15.63%	114,483.71	22.10%	-32,538.77	-28.42%
一年内到期的非流动资产	813.19	0.16%	605.66	0.12%	207.53	34.27%
其他流动资产	4,475.77	0.85%	4,212.86	0.81%	262.91	6.24%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%		
固定资产	191,676.83	36.56%	175,557.04	33.89%	16,119.79	9.18%
在建工程	40,099.77	7.65%	28,136.39	5.43%	11,963.38	42.52%
无形资产	47,672.55	9.09%	44,091.37	8.51%	3,581.18	8.12%
长期待摊费用	39,757.16	7.58%	35,333.56	6.82%	4,423.60	12.52%
递延所得税资产	1,136.45	0.22%	934.88	0.18%	201.57	21.56%
资产总计	524,258.63	100.00%	518,075.73	100.00%	6,182.90	1.19%

报告期末较上年末增减(%)达到 30%的说明：

报告期末应收账款较上年末增加主要是 2012 年 6 月底为端午节小长假销售旺季，大宗业务较多，应收大宗业务销售款增加。

报告期末一年内到期的非流动资产较上年末增加主要是老门店摊销期在一年内的长期待摊费用-装修费增加所致。

报告期末在建工程较上年末增加主要是物流续建项目以及自有物业门店步步高广场宜春项目正处于筹建过程中。

13、报告期内，公司核心资产盈利能力无重大变动情况。

14、核心资产使用情况。公司所拥有的房产均处于正常经营或使用状态，不存在闲置情况。

## 15、公司核心资产不存在减值迹象。

## 16、存货变动情况

单位：人民币万元

项目	期末余额	占期末总资产的比例	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备计提金额
原材料	6.87	0.00%	正常	正常	正常	-
在产品	-	0.00%	正常	正常	正常	-
库存商品	80,937.53	15.43%	正常	正常	正常	378.48
周转材料	1,368.89	0.26%	正常	正常	正常	-
消耗性生物资产	10.13	0.00%	正常	正常	正常	-
合计	82,323.42	15.70%				378.48

因零售行业主要经营生活必需品，商品周转速度较快，因此受市场供求及原材料价格变动的影响相对较小。

本公司存货采用成本与可变现净值孰低法计价。截至 2012 年 6 月 30 日，根据企业会计准则对存货按可变现净值低于存货成本部分计提的存货跌价准备余额为 378.48 万元，主要计提对象为总经销的商品、支付预付款购买的大家电、公司自行采购的服饰等公司不能随意退货的须自行承担跌价损失的商品。本公司计提存货跌价准备符合公司资产状况。主要原因如下：①公司存货流转速度快，绝大多数存货变现能力强；②公司期末大多库存商品属于代销或公司拥有退货权的商品。对于这些商品，根据公司与供应商签订的协议，一方面公司对于供应商提供的货物出现滞销、变质等情况拥有退货权，另一方面商品价格方面，如果供应商的商品降价，因价格调整给公司带来的损失由供应商承担。

17、主要资产的计量，详见公司财务报表附注主要会计政策。报告期内，主要资产的计量属性未发生变化。

## 18、报告期内公司主要控股子公司及参股公司的经营业绩情况

单位：人民币万元

公司名称	持股比例		报告期 净利润	上年同期 净利润	同比变动比 例	报告期利润占合并净利 润的比例
	直接	间接				
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	100.00%		851.17	766.42	11.06%	4.19%
株洲国安步步高商业连锁有限责任公司	98.00%	2.00%	625.86	694.65	-9.90%	3.08%
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	100.00%		542.41	418.89	29.49%	2.67%
长沙步步高商业连锁有限责任公司	99.83%	0.17%	366.05	-255.43		1.80%
常德步步高商业连锁有限责任公司	99.86%	0.14%	480.96	247.44	94.38%	2.37%

耒阳步步高商业连锁有限责任公司	99.94%	0.06%	692.24	576.78	20.02%	3.41%
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	98.00%	2.00%	900.73	915.29	-1.59%	4.43%
怀化步步高商业连锁有限责任公司	100.00%		2,375.60	1,875.96	26.63%	11.69%
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	99.00%	1.00%	948.88	757.17	25.32%	4.67%
江西步步高商业连锁有限责任公司	99.89%	0.11%	1,627.50	424.07	283.78%	8.01%
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	99.57%	0.43%	819.14	927.01	-11.64%	4.03%
永州步步高商业连锁有限责任公司	99.90%	0.10%	582.97	345.02	68.96%	2.87%

①2011年常德步步高吸收合并子公司澧县步步高、汉寿步步高、安乡步步高，且常德步步高经过业态的成功转型，使得常德步步高盈利同比增长94.38%；

②江西区域经营管理及市场培育已日趋成熟，部分门店在报告期经营状况逐步改善，主要有江西步步高商业连锁有限责任公司；

③报告期公司通过对原有商圈的有效维护，并不断完善内部管理，使得公司在当地商圈中占据重要地位，各项业绩指标都呈稳中有升趋势，利润增长明显，主要有：怀化步步高商业连锁有限责任公司、株洲东都步步高商业连锁有限责任公司、湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司、耒阳步步高商业连锁有限责任公司。

④子公司在上年开设新门店，随着经营管理及市场培育的进一步成熟，各项业绩指标都取得了较大进步、利润增幅明显，主要有长沙步步高商业连锁有限责任公司、永州步步高商业连锁有限公司。

⑤子公司在报告期内开设新店，由于新开门店筹办期间开办费直接计入当期损益及处于市场培育期，导致所属子公司净利润同比下降，主要有邵阳步步高连锁超市有限责任公司。

## 19、截至报告期末，公司不存在 PE 投资的情形。

## 20、债务变动情况

单位：人民币万元

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	报告期末比上年末增减幅度
短期借款	73,000.00	41,000.00	78.05%
应付票据	20,545.45	33,669.20	-38.98%
应付账款	107,554.46	121,531.46	-11.50%
预收款项	52,796.28	44,270.68	19.26%
应付职工薪酬	6,142.30	6,564.41	-6.43%
应交税费	7,837.52	8,144.26	-3.77%
应付利息	-	161.78	-100.00%
应付股利	1,937.06	-	
其他应付款	42,605.87	59,245.06	-28.09%



其他非流动负债	169.02	176.86	-4.43%
长期借款	15,000.00	15,000.00	0.00%
长期应付款	15,562.60	13,817.78	12.63%
负债合计	343,150.56	343,581.49	-0.13%

报告期末较上年末增幅达到30%以上的原因说明：

报告期末短期借款较上年末增加主要是为满足公司短期内流动资金的需求，报告期内新增短期借款3.20亿元；

报告期末应付票据较上年末减少是由于上年年底临近春节，因备货需求大，公司较多地采用银行承兑汇票的方式与供应商结算，期初应付票据金额较大，报告期承兑到期支付。

报告期末应付利息较上年末减少主要是报告期支付到期贷款利息。

## 21、偿债能力分析

	2012年6月30日	2011年12月31日	报告期末比上年末增减
流动比率	0.65	0.74	降低0.09
速动比率	0.39	0.38	提高0.01
资产负债率	65.45%	66.32%	降低0.87个百分点

公司流动比率、速动比率偏低，资产负债率偏高，主要系公司近几年连续建设和购置物业、拓展门店，债权融资不断增加所致。报告期公司经营活动产生的现金流量净额达到4.45亿元，且资产变现能力强，偿债风险不高。

## 22、资产营运能力分析

	2012年6月30日	2011年12月31日	报告期末比上年末增减
应收账款周转天数(天/次)	1.36	1.10	增加0.26天/次
存货周转天数(天/次)	44.73	53.33	减少8.60天/次
总资产周转天数(天/次)	187.53	191.49	减少3.96天/次

因公司销售以现金结算为主，应收账款较少，故应收账款周转较快；

公司年初为迎接春节旺季销售，储备了必要库存，在报告期已逐步消化年初库存，使报告期存货与总资产周转加快。

## 23、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

### ①产业政策风险

国家近年来颁布的关于零售业产业政策的文件主要有《关于促进流通业发展的若干意见》、《关于促进连锁经营发展若干意见的通知》、《关于搞活流通扩大消费的意见》等。上述政策对于零售百货业的健康快速发展起到了有力的促进作用，公司近年来的快速发展也部分受惠于有利的产业政策环境。若国家有关政策环境发生不利变化，可能对公司既定发展战略的执行和业绩的持续增长产生一定的不利影响。

#### ②消费需求波动的风险

公司收入和利润的主要来源是商品零售业务，而日用及百货零售业的市场需求受消费者实际可支配收入水平、消费者收入结构、消费者信心指数、消费倾向等多种因素影响，这些因素则直接受到经济周期波动的影响。虽然近年来，我国经济发展保持了持续快速增长的态势，国内生产总值、社会消费品零售总额、城镇居民人均可支配收入等重要经济指标持续向好，但未来的经济走势依然可能受到国内外多种因素的影响而发生波动，从而可能对日用及百货零售业的消费需求带来一定的不利影响。

#### ③市场竞争的风险

零售业是我国最早开放、市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。随着我国经济的高速发展，外资零售企业开始大举进入国内大中城市，并凭借其雄厚的资本实力、较高的品牌知名度、先进的管理方式和营运模式等优势，给内资零售企业带来较大冲击，使得国内零售企业的竞争日趋激烈。此外，经营区域内众多内资百货公司、超市等零售企业也对公司构成一定的竞争。虽然公司在经营区域内取得了一定的市场份额、拥有了较高的品牌知名度和美誉度，但一定时期内特定商圈的市场购买能力有一定的稳定性和局限性，如果区域内竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。同时，随着电子商务业务的快速发展，也给传统零售业带来一定的冲击。

#### ④门店的业态定位和选址风险

门店的业态定位与选址对零售企业的发展至关重要，需要综合考虑所属城市的经济发展水平及增长速度、人口密度及当地人口增长潜力、当地经济发展水平及居民消费能力、客流量及交通便利度、周边竞争对手的业绩表现及地理距离和物业成本等因素等多种因素。门店的业态定位或选址不当，势必难以实现预期的目标市场定位和经营效益，从而给公司的经营发展带来一定的不利影响。

#### ⑤规模扩张带来的管理和控制风险

公司的连锁经营业务处于快速发展阶段，连锁门店的拓展大多由公司设立子公司的方式投资开设，截至2012年6月30日，公司已在湖南及江西两省设立了125家门店。随着公司连锁门店的不断增加和经营区域的扩张，经营规模迅速扩大，对门店管理人员、营业人员的需求也在不断增加，同时对采购供应、销售服务、物流配送等管理控制方面提出了更高的要求。如果公司不能及时培养引进人员、优化管理模式和提高管理能力，将会影响到门店的实际经营，从而降低门店的盈利水平。

#### ⑥跨地区经营的风险

公司的连锁经营已拓展到湖南省的13个地市和江西省部分城市。由于不同地区消费者的消费习惯与喜好存在差异，不同地区消费者对公司品牌的认知以及公司对该地区市场情况的深入了解都需要一定的时间，导致不同商品在不同城市的销售情况也存在差异。因此，公司在新进入地区或进入较晚地区开设的门店可能出现业务发展迟缓、部分商品滞销或者部分当地热销商品无法及时充足供应等情况，导致门店实现盈利所需时间与成熟区域门店相比较长，从而可能对公司的经营发展带来一定的不利影响。

## ⑦门店安全管理风险

公司重视门店安全管理，制定了相关管理制度并得到有效执行，但公司超市、百货业态的经营特点决定了其营业场所面积大、分布广，营业场所人员众多，管理难度大；另外，公司门店主要分布在各地经济活跃的商业中心，周边遍布个体商店、饮食店、娱乐场所等，公司面临经营场所的安全保障风险，诸如火灾、盗窃、设施故障之类的安全隐患能够得到有效控制但不能完全消除。若发生上述问题，可能给公司带来一定的经济损失，且业务发展及品牌形象等方面也将受到一定的负面影响。

## 24、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 25、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

## 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	86,939.48
报告期投入募集资金总额	2,180.99
已累计投入募集资金总额	83,639.12
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	66,023.34
累计变更用途的募集资金总额比例	75.94%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新开门店项目	是	54,506.50	69,836.00	2,180.99	61,740.12	88.41%	2012年12月31日	3,354.35	否	否
步步高购物广场(湘潭)扩建项目	是	16,760.00	16,760.00	0	16,760.00	100%	2009年12月31日	1,476.19	否	否
物流配送中心续建项目	是	13,285.84	2,514.06	0	2,514.06	100%			不适用	否
信息系统升级改造项目	是	6,100.00	2,624.94	0	2,624.94	100%			不适用	否
承诺投资项目小计	-	90,652.34	91,735.00	2,180.99	83,639.12	-	-	4,830.54	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	0	0	0	0	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、新开门店项目： (1) 未达进度说明：除 2011 年度新变更的 9 家门店的 3 家外，其余门店已于 2011 年 12 月底开设完毕，未达进度款项为部分门店尚未开业及未结算工									

	<p>程款。</p> <p>(2) 报告期净利润 3,354.35 万元。</p> <p>2. 步步高广场（湘潭）扩建项目：该项目已如期开业，报告期净利润 3,118.70 万元，较扩建前增加净利润 1,476.19 万元。</p> <p>3. 物流中心续建项目：2011 年已将剩余募集资金 10,771.78 万元转入新开门店项目。</p> <p>4. 信息系统升级改造项目：2011 年已将剩余募集资金为 3,475.06 万元转入新开门店项目。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 本报告期内没有发生变更，以前年度发生的变更情况已在 2008-2011 年年度报告中披露
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 为加强省级区域内门店能够在同省内纳税、统一核算、统一管理，将拟在江西区域新开门店项目的实施主体由本公司变更为控股子公司江西步步高商业连锁有限责任公司（简称：江西步步高），项目资金由公司对江西步步高增资投入。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2008 年已全部置换完毕，已在 2008 年年度报告中披露
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 因募投项目尚未完工和结算，募集资金专用账户尚余 6,580.39 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金实行专户管理，用于正在实施中的募集资金项目。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

**3、募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
吉首步步高商业连锁有限责任公司		31,260,000.00	100%	0
湖南如一文化传播有限责任公司		2,000,000.00	100%	0
合计		33,260,000.00	--	--

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

□ 适用 √ 不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30%	至	40%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	24,075.33	至	25,927.28
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	185,194,854.85		
业绩变动的原因说明	销售增长带动利润增长。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

□ 适用 √ 不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司实行持续、稳定的利润分配政策，利润分配应重视对投资者的合理回报，并兼顾公司的可持续发展。公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。

公司2011年度的利润分配方案已经2011年年度股东大会审议通过。公司2011年度的利润分配方案为：以2011年年末股本270,360,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税）。本次权益分配已于2012年5月7日实施完毕。

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会湖南监管局的有关要求，公司对《公司章程》中关于利润分配的相关条款作出了修改，对现金分红政策作出了进一步的细化，制定了《公司未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》。《公司章程》修正案、《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》已经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，股东大会审议时将采用现场和网络相结合的投票方式，以充分保障中小股东的合法权益。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等的规定，严格执行内幕信息知情人登记管理制度，及时做好重大事项的内幕信息知情人的登记管理工作，并提醒内幕信息知情人做好相关信息的保密工作。

报告期内，公司严格按照上述有关规定执行，加强内幕知情人登记管理、内幕信息的保密管理。报告期内，未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## （十二）其他披露事项

### 1、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司及公司领导对投资者关系工作高度重视。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，



公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。通过年报报告说明会、公司网站、电话、电子邮件、传真等多种方式与投资者加强交流沟通，尽可能解决投资者的疑问。同时积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，合理、妥善地安排机构投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈，并切实做好相关信息的保密工作。报告期内，公司共召开股东大会两次。会上，公司的董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司的经营和发展动态与投资者展开了深入的沟通和交流。

## 2、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等的规定和要求，作为公司的独立董事，我们对公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：报告期内，公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零；公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

**（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合自身实际情况，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，切实保护公司及投资者利益，健全内部控制体系，完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。

截至报告期末，公司的整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位和合法权益。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司拥有独立的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东步步高投资集团股份有限公司能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在占用公司资金的情况。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事三名，占全体董事人数的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关制度及法律法规的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效考核与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司

持续、稳定、健康地发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，公司严格执行了《信息披露管理制度》，规定了信息披露的基本原则、信息披露义务人和职责、信息披露的内容、信息的提供与收集、信息披露的程序、信息披露方式及保密措施等，建立了投资关系互动平台，专人负责与投资者进行交流和沟通。同时，明确信息披露以及投资者关系管理的责任人，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。同时，公司还进一步加强与深圳证券交易所和湖南证监局的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司的透明度和信息披露的质量进一步提高。

### **（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

适用  不适用

公司2011年度的利润分配方案已经2011年年度股东大会审议通过。公司2011年度的利润分配方案为：以2011年年末股本270,360,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税）。本次权益分配已于2012年5月7日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大诉讼事项。

#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

#### (六) 资产交易事项

**1、收购资产情况**

适用  不适用

**2、出售资产情况**

适用  不适用

**3、资产置换情况**

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	租赁	房屋租赁	参照市场定价	162.00	81.00	0.65%	月结			
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	租赁	房屋租赁	参照市场定价	162.00	81.00	0.65%	月结			
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	租赁	房屋租赁	参照市场定价	352.57	176.29	1.42%	月结			
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	租赁	房屋租赁	参照市场定价	227.00	113.50	0.91%	月结			
湘潭市宝庆路屠宰有限公司	同一控股股东	劳务	屠宰服务	按市场定价		13.86	100.00%	月结			
合计				--	--	465.65	3.74%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司及子公司租赁步步高投资集团的房屋系出于生产经营的实际需要;相关交易的定价是在遵循公平、公正原则基础上,参照同一地区类似物业的租赁价格,经交易双方协商确定。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联方租赁的交易金额占同类交易的比重较小,对公司的业务独立性不构成重大影响。							



公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	
关联交易的说明	

## 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
步步高投资集团股份有限公司			451.79	3.63%
湘潭市宝庆路屠宰有限公司			13.86	100.00%
合计			465.65	3.74%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息	利息	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息	利息	

						收入	支出					收入	支出
步步高投资集团股份有 限公司	控制	100.00			100.00			22,039.72	252.47	22,292.19	0		252.47
合计		100.00			100.00			22,039.72	252.47	22,292.19	0		252.47
报告期内公司向控股股东及其子公司 提供资金的发生额（万元）		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金 的余额（万元）		100.00											
关联债权债务形成原因		1、向步步高投资集团提供的资金余额 100.00 万元为公司向步步高投资集团租赁莲城步行街店物业所支付的租赁押金。 2、步步高投资集团向公司提供的资金,主要是根据 2011 年 6 月 1 日及 2011 年 12 月 2 日步步高与步步高投资集团签订的《借款合同》,公司 2011 年先后六次向步步高投资集团借款 2.2 亿元用于补充流动资金。除借款本金 2.2 亿元之外,年初余额 39.72 万元及报告期发生额 252.47 万元均为利息支出,上述往来款项已于 2012 年 4 月全部偿还。											
关联债权债务清偿情况		1、步步高投资集团向公司提供的资金往来余额公司已 2012 年 4 月全部偿还。											
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务 状况的影响													

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 100 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 适用 □ 不适用

股东或关联人名 称	占用时间	发生原因	期初（2012 年 1 月 1 日）（万元）	报告期新增占用 金额（万元）	报告期偿还总金 额（万元）	期末（2012 年 06 月 30 日）（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万 元）	预计偿还时间（月 份）
步步高投资集团 股份有限公司	2008 年 6 月	租赁定押金	100.00	0	0	100.00			
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况			不适用						

的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
注册会计师对资金占用的专项审核意见	
责任人	

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

## (十) 重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

报告期，公司日常经营重大合同履行情况正常。

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

##### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

##### (十二) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	步步高投资集团股份有限公司、王填、张海霞	1、为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东步步高投资集团股份有限公司以及实际控制人王填先生已分别出具了《避免同业竞争的承诺函》。2、股票发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺（1）本公司控股股东步步高投资集团承诺：自公司股票上市之日	2007年10月28日		报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。

		<p>起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。(2) 本公司的股东张海霞及实际控制人王填承诺：</p> <p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。</p> <p>(2) 在遵守第(1)项下的承诺前提下，本人在担任公司董事的任职期间，每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%，并在离职后 6 个月内不转让所持有的公司股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### (十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	0	0

### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月05日	公司	电话沟通	个人	王先生	公司经营情况

2012年03月14日	公司	电话沟通	个人	李先生	公司经营情况
2012年04月17日	公司	电话沟通	个人	贺小姐	公司经营情况
2012年05月15日	公司	电话沟通	个人	何先生	公司经营情况
2012年06月12日	公司办公室	实地调研	机构	平安证券、高华证券、光大证券、国泰君安证券、海通证券、国泰基金、天弘基金、中国人寿资产、人保资管、纽银梅隆西部、新华基金、光大保德信基金、中欧基金、华夏基金、鹏华基金、中金公司、长城基金、东方港湾资产、华夏基金、光大资产管理、国泰基金、中银国际资管、齐鲁证券、中投证券、重阳投资、申银万国证券上海行知行投资、东方证券	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用



**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

□ 适用 √ 不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站
第三届董事会第十次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
收购资产的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度业绩预告修正公告	证券时报、中国证券报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度业绩快报	证券时报、中国证券报	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于举办 2011 年年度报告说明会的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第三届监事会第五次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第三届董事会第十一次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
停牌公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一次临时股东大会通知	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第三届董事会第十二次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第三届监事会第六次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关联交易公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第三届董事会第十三次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

2012 年第一季度报告正文	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度权益分配实施公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于调整非公开发行股票发行底价的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于分红情况说明的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	证券时报、中国证券报	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

#### 1、合并资产负债表

编制单位：步步高商业连锁股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		549,322,502.80	533,600,576.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		49,011,131.35	26,683,508.85
预付款项		351,028,067.95	372,615,694.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			

其他应收款		217,457,972.77	214,302,795.63
买入返售金融资产			
存货		819,449,421.82	1,144,837,136.09
一年内到期的非流动资产		8,131,862.08	6,056,556.08
其他流动资产		44,757,673.42	42,128,593.02
流动资产合计		2,039,158,632.19	2,340,224,860.87
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		1,916,768,344.25	1,755,570,445.49
在建工程		400,997,712.91	281,363,905.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		476,725,471.50	440,913,728.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		397,571,646.51	353,335,602.17
递延所得税资产		11,364,492.85	9,348,789.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,203,427,668.02	2,840,532,471.90
资产总计		5,242,586,300.21	5,180,757,332.77
流动负债：			
短期借款		730,000,000.00	410,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		205,454,492.50	336,692,010.00
应付账款		1,075,544,577.73	1,215,314,607.94
预收款项		527,962,827.44	442,706,845.14
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		61,422,963.46	65,644,080.82
应交税费		78,375,235.61	81,442,573.62
应付利息			1,617,784.44
应付股利		19,370,568.00	
其他应付款		426,058,704.82	592,450,571.67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,124,189,369.56	3,145,868,473.63
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券			
长期应付款		155,625,971.45	138,177,778.45
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,690,232.53	1,768,635.43
非流动负债合计		307,316,203.98	289,946,413.88
负债合计		3,431,505,573.54	3,435,814,887.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		270,360,000.00	270,360,000.00
资本公积		774,789,455.82	774,789,455.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		84,048,688.18	84,048,688.18
一般风险准备			
未分配利润		681,882,582.67	615,744,301.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,811,080,726.67	1,744,942,445.26
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,811,080,726.67	1,744,942,445.26
负债和所有者权益（或股东权益）		5,242,586,300.21	5,180,757,332.77

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		358,189,997.13	365,907,008.10
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		7,808,147.66	6,589,138.17
预付款项		299,193,439.65	340,214,728.92
应收利息		725,000.00	600,000.00
应收股利			
其他应收款		915,419,973.36	909,517,193.43
存货		292,501,094.49	464,000,457.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,021,877.07	7,303,154.37
流动资产合计		1,903,859,529.36	2,094,131,680.47
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		588,730,193.80	556,723,039.66
投资性房地产			
固定资产		1,461,391,669.51	1,323,081,907.65
在建工程		112,050,233.74	89,251,928.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		451,032,612.67	414,722,953.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		97,019,377.33	133,750,647.95
递延所得税资产		12,700,145.09	12,591,674.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,722,924,232.14	2,530,122,152.96

资产总计		4,626,783,761.50	4,624,253,833.43
流动负债：			
短期借款		730,000,000.00	410,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		205,454,492.50	336,692,010.00
应付账款		764,084,224.62	921,779,531.68
预收款项		517,580,546.21	424,743,918.29
应付职工薪酬		25,128,462.5	30,500,332.33
应交税费		51,634,214.77	47,477,732.35
应付利息			1,617,784.44
应付股利		19,370,568.00	
其他应付款		388,059,382.24	715,022,276.20
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,701,311,890.84	2,887,833,585.29
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券			
长期应付款		86,628,027.98	23,770,426.07
专项应付款			
预计负债		68,912,672.32	81,372,461.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		305,540,700.30	255,142,887.30
负债合计		3,006,852,591.14	3,142,976,472.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		270,360,000.00	270,360,000.00
资本公积		775,001,592.27	775,001,592.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		84,048,688.18	84,048,688.18
未分配利润		490,520,889.91	351,867,080.39
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,619,931,170.36	1,481,277,360.84
负债和所有者权益（或股东权		4,626,783,761.50	4,624,253,833.43

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,002,503,784.05	4,257,402,315.73
其中：营业收入		5,002,503,784.05	4,257,402,315.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,751,835,053.32	4,058,484,232.09
其中：营业成本		3,952,141,684.94	3,392,037,729.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		47,075,244.36	31,510,836.95
销售费用		640,648,750.35	552,848,545.64
管理费用		95,728,187.63	84,794,256.07
财务费用		10,574,611.68	-4,782,046.22
资产减值损失		5,666,574.36	2,074,910.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		45,938.26	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,938.26	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		250,714,668.99	198,918,083.64
加：营业外收入		9,330,987.66	7,776,597.66
减：营业外支出		1,543,391.90	1,871,335.95
其中：非流动资产处置损失		782,409.97	843,965.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		258,502,264.75	204,823,345.35
减：所得税费用		57,183,983.34	51,440,703.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		201,318,281.41	153,382,641.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		201,318,281.41	153,382,641.64
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.7446	0.5673
（二）稀释每股收益		0.7446	0.5673
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		201,318,281.41	153,382,641.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		201,318,281.41	153,382,641.64
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲



## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,539,096,613.84	2,120,496,476.55
减：营业成本		2,147,191,910.17	1,778,916,740.52
营业税金及附加		17,100,840.73	10,565,473.96
销售费用		198,831,098.23	188,100,130.39
管理费用		83,075,757.82	73,021,252.37
财务费用		11,385,651.69	-4,004,518.61
资产减值损失		841,683.87	-2,093,261.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		208,882,105.72	11,388,429.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,938.26	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		289,551,777.05	87,379,088.98
加：营业外收入		6,532,081.20	3,699,312.17
减：营业外支出		496,724.00	272,774.77
其中：非流动资产处置损失		247,566.38	119,159.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		295,587,134.25	90,805,626.38
减：所得税费用		21,753,324.73	19,858,854.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		273,833,809.52	70,946,771.64
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		273,833,809.52	70,946,771.64

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,025,864,897.83	4,923,392,268.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,300,199.44	9,130,047.80
经营活动现金流入小计	6,041,165,097.27	4,932,522,316.61
购买商品、接受劳务支付的现金	4,736,545,745.29	3,780,396,550.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	275,475,967.97	240,032,198.93
支付的各项税费	244,972,033.53	165,043,096.38
支付其他与经营活动有关的现金	339,234,248.49	318,408,049.10
经营活动现金流出小计	5,596,227,995.28	4,503,879,895.12
经营活动产生的现金流量净额	444,937,101.99	428,642,421.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	45,938.26	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	163,567.58	451,460.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	474,912.26	1,791,090.39
投资活动现金流入小计	684,418.10	2,242,550.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	378,867,293.83	659,708,842.32
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	378,867,293.83	659,708,842.32
投资活动产生的现金流量净额	-378,182,875.73	-657,466,291.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	470,000,000.00	230,000,000.00
.00 发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	470,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,984,096.22	82,320,760.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	220,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	503,984,096.22	132,320,760.07
筹资活动产生的现金流量净额	-33,984,096.22	147,679,239.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	32,770,130.04	-81,144,630.46
加：期初现金及现金等价物余额	504,016,992.26	590,371,954.52
六、期末现金及现金等价物余额	536,787,122.30	509,227,324.06

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,919,489,090.73	2,489,118,890.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	112,778,714.53	122,688,654.66
经营活动现金流入小计	3,032,267,805.26	2,611,807,544.94
购买商品、接受劳务支付的现金	2,467,580,969.36	1,978,239,672.59
支付给职工以及为职工支付的现金	119,746,003.58	100,263,069.38
支付的各项税费	102,318,074.07	54,076,202.41
支付其他与经营活动有关的现金	143,342,739.80	115,408,219.45
经营活动现金流出小计	2,832,987,786.81	2,247,987,163.83
经营活动产生的现金流量净额	199,280,018.45	363,820,381.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,271,928.85	
取得投资收益所收到的现金	196,422,316.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,318.66	388,470.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,653.92	1,380,686.42
投资活动现金流入小计	197,771,218.24	1,769,156.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	320,475,947.94	546,504,559.47

投资支付的现金	33,260,000.00	145,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	353,735,947.94	692,104,559.47
投资活动产生的现金流量净额	-155,964,729.70	-690,335,403.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	470,000,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	470,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,984,096.22	88,370,673.02
支付其他与筹资活动有关的现金	220,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	503,984,096.22	138,370,673.02
筹资活动产生的现金流量净额	-33,984,096.22	141,629,326.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	9,331,192.53	-184,885,694.91
加：期初现金及现金等价物余额	336,323,424.10	439,944,625.47
六、期末现金及现金等价物余额	345,654,616.63	255,058,930.56

法定代表人：王填

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：邹夏玲

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	270,360,000.00	774,789,455.82			84,048,688.18		615,744,301.26		1,744,942,445.26
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	270,360,000.00	774,789,455.82			84,048,688.18		615,744,301.26		1,744,942,445.26
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							66,138,281.41		66,138,281.41
（一）净利润							201,318,281.41		201,318,281.41
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							201,318,281.41		201,318,281.41
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益 的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-135,180,000.00		-135,180,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-135,180,000.00		-135,180,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	270,360,000.00	774,789,455.82			84,048,688.18		681,882,582.67		1,811,080,726.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈余公积	一般风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	270,360,000.00	774,789,455.82			64,305,612.61		456,503,530.27			1,565,958,598.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	270,360,000.00	774,789,455.82			64,305,612.61		456,503,530.27			1,565,958,598.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					19,743,075.57		159,240,770.99			178,983,846.56
（一）净利润							260,091,846.56			260,091,846.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							260,091,846.56			260,091,846.56
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					19,743,075.57		-100,851,075.57			-81,108,000.00
1. 提取盈余公积					19,743,075.57		-19,743,075.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-81,108,000.00			-81,108,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	270,360,000.00	774,789,455.82			84,048,688.18		615,744,301.26			1,744,942,445.26

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,360,000.00	775,001,592.27			84,048,688.18		351,867,080.39	1,481,277,360.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	270,360,000.00	775,001,592.27			84,048,688.18		351,867,080.39	1,481,277,360.84
三、本期增减变动金额（减少）							138,653,809.52	138,653,809.52
（一）净利润							273,833,809.52	273,833,809.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							273,833,809.52	273,833,809.52
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-135,180,000.00	-135,180,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-135,180,000.00	-135,180,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	270,360,000.00	775,001,592.27			84,048,688.18		490,520,889.91	1,619,931,170.36



上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,360,000.00	775,001,592.27			64,305,612.61		255,287,400.23	1,364,954,605.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	270,360,000.00	775,001,592.27			64,305,612.61		255,287,400.23	1,364,954,605.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,743,075.57		96,579,680.16	116,322,755.73
（一）净利润							197,430,755.73	197,430,755.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							197,430,755.73	197,430,755.73
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					19,743,075.57		-100,851,075.57	-81,108,000.00
1. 提取盈余公积					19,743,075.57		-19,743,075.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-81,108,000.00	-81,108,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	270,360,000	775,001,592.27			84,048,688.18		351,867,080.39	1,481,277,360.84

### （三）公司基本情况

步步高商业连锁股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系湘潭开源商业有限责任公司，于2003年12月11日在湘潭市工商行政管理局登记注册，2003年12月29日更名为步步高商业连锁有限责任公司。2004年12月6日，经湖南省地方金融证券领导小组办公室《关于同意步步高商业连锁有限责任公司变更为步步高商业连锁股份有限公司的函》（湘金证办函[2004]22号）批准，步步高商业连锁有限责任公司依法整体变更为股份有限公司。于2004年12月30日在湖南省工商行政管理局登记注册，并取得注册号为4300002006268的《企业法人营业执照》。公司目前的《企业法人营业执照》注册号为430000000008554，公司现有注册资本270,360,000.00元，股份总数为270,360,000股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股股份A股。公司股票已于2008年6月19日在深圳交易所上市交易。

本公司属于商品零售行业。本公司的经营范围为：商品零售业连锁经营（具体业务由分支机构经营，涉及到国家法律、法规规定的行政许可项目，凭本企业许可证经营）；广告制作、经营；提供商业咨询服务；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）；普通货物运输（不含危险及监控化学品）、仓储保管、商品配送、柜台租赁服务；以下项目限分公司经营：娱乐业、餐饮、药品经营、电影放映、食品生产及加工、摩托车及电动车的销售（限分支机构经营）、首饰零售、废弃资源和废旧材料回收（不含危险废物及放射性废物）；农副产品收购、加工及销售；烟草销售；乳制品（含婴幼儿配方乳粉）或乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2012年1月1日起至2012年6月30日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

##### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

## 9、金融工具

### 金融资产和金融负债

#### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或

在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

详见下表

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 50 万元以上（含）、其他应收款 100 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
余额百分比法组合	余额百分比法	用于正常经营的定金、保证金、押金等具有类似信用风险特征
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
用于正常经营的定金、保证金、押金等	5%	5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

本公司消耗性生物资产发出计价采用加权平均法结转成本，其他存货发出计价采用先进先出法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司的消耗性生物资产采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

1. 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3. 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。



## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

### (3) 各类固定资产的折旧方法

详见下表

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	5%	3.17%
机器设备	6-10 年	5%	9.5%至 15.83%
电子设备	3-5 年	5%	19%至 31.67%
运输设备	5-8 年	5%	11.88%至 19%
其他设备	6 年	5%	15.83%
房屋建筑物装修	5-6 年	5%	20%至 16.67%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	不适用	不适用	不适用
机器设备	不适用	不适用	不适用
电子设备	不适用	不适用	不适用
运输设备	不适用	不适用	不适用
其他设备	不适用	不适用	不适用

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (5) 其他说明

装修费资本化的依据及核算内容：

1. 能同时满足以下条件的自有固定资产和经营租赁方式租入固定资产的装修费予以资本化：1) 与该固定资产装修费有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产装修费的成本能够可靠地计量。

2. 装修费的核算内容：自有固定资产和经营租赁方式租入固定资产的装修改良支出，含土建装修工程、消防改造工程、拆迁补偿支出、吊顶工程、装饰工程、排油烟工程、空调安装工程、墙漆工程、配电工程等。

#### 装修费用的会计处理

1. 不能满足本公司资本化条件的固定资产装修费直接计入当期费用。

2. 自有固定资产装修费用，符合资本化条件的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。如果在下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目仍有余额，则将该余额一次全部计入当期营业外支出。

3. 经营租赁方式租入的固定资产发生的装修费，在“长期待摊费用”科目下单设“经营租赁固定资产的装修费”明细科目核算并在剩余租赁期与租赁资产装修尚可使用年限两者中较短的期间内进行平均摊销。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

1. 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
2. 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、生物资产

(1) 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(2) 生物资产按照成本计量。

(3) 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

(4) 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40-50	国有土地使用权证中的使用年限
软件	3-10	软件的使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

母公司报表中对资不抵债子公司预计负债的确认：因子公司用于经营的场所的房屋租赁合同和大部分的商品采购合同均由本公司与房屋出租方和供应商签订的，为了在母公司报表中真实地反映应负担的合同义务，将子公司的资不抵债额在母公司报表中全部确认为预计负债。

## 23、股份支付及权益工具

不适用

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

不适用

**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、0%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

除韶山市韶丰生态农业科技有限公司具有免所得税优惠政策外，其他分公司、子公司执行的所得税率为25%。



## 2、税收优惠及批文

(1) 本公司经主管税务机关审核，符合《中华人民共和国企业所得税法》关于研究开发费用加计扣除税收优惠政策，可享受该项税收优惠。根据潭雨地税所备字【2012】029号文批准同意减免本公司2011年度企业所得税488,652.01元。

(2) 本公司经主管税务机关审核，符合《中华人民共和国企业所得税法》关于残疾职工工资加计扣除税收优惠政策，可享受该项税收优惠。根据潭雨地税所备字【2012】030号文批准同意减免本公司2011年度企业所得税139,722.90元。

## 3、其他说明

### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本报告期纳入合并报表范围的子公司有46家，详见下表。

#### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湘潭市汇通物流运输有限公司	全资子公司	湘潭市	运输业	500.00	普通货运； 仓储保管； 商品配送	500.00		100%	100%	是			
湘潭潭州一品食品有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	已注 销	焙烤食品制 造、农副食 品加工及销 售					是			
江西海龙物流分销有限公司	全资子公司	南昌市	商业	已注 销	预包装食品 销售；国内 贸易					是			
长沙步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	长沙市	商业	6,900.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	6,898.14		100%	100%	是			
郴州步步高商业连锁有限责任公	全资子公司	郴州市	商业	100.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市	100.16		100%	100%	是			

司					零售								
桂阳县步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	桂阳县	商业	100.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	100.00		100%	100%	是			
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	衡阳市	商业	500.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	500.00		100%	100%	是			
华容步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	华容县	商业	100.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	100.00		100%	100%	是			
江西步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	南昌市	商业	18,897.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	18,897.00		100%	100%	是			
九江步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	九江市	商业	100.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	100.00		100%	100%	是			
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	耒阳市	商业	3,200.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	3,200.00		100%	100%	是			
娄底市步步高商	全资子公	娄底市	商业		百货、服装、			100%	100%	是			

业连锁有限责任公司	司			500.00	日用杂品、 食品等超市 零售	500.00							
南县步步高商业 连锁有限责任公司	全资子公 司	南县	商业	100.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	98.12		100%	100%	是			
祁阳步步高商业 连锁有限责任公司	全资子公 司	祁阳县	商业	100.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	103.62		100%	100%	是			
邵阳步步高商业 连锁有限责任公司	全资子公 司	邵阳市	商业	100.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	100.00		100%	100%	是			
湘阴县步步高商 业连锁有限责任 公司	全资子公 司	湘阴县	商业	100.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	100.00		100%	100%	是			
宜春步步高商业 连锁有限责任公 司	全资子公 司	宜春市	商业	100.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	100.00		100%	100%	是			
益阳步步高商业 连锁有限责任公 司	全资子公 司	益阳市	商业	100.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	98.63		100%	100%	是			

永州步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	永州市	商业	4,910.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	4,899.64			100%	100%	是		
攸县步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	攸县	商业	100.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	100.52			100%	100%	是		
张家界步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	张家界	商业	100.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	98.14			100%	100%	是		
株洲国安步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	株洲市	商业	300.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	304.59			100%	100%	是		
株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	株洲市	商业	100.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	100.00			100%	100%	是		
吉安步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	吉安市	商业	100.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	100.00			100%	100%	是		
常德步步高商业连锁有限责任公	全资子公司	常德市	商业	2,101.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市	2,068.53			100%	100%	是		

司					零售								
怀化步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	怀化市	商业	1,033.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	1,033.00		100%	100%	是			
抚州步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	抚州市	商业	2,815.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	2,815.00		100%	100%	是			
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	株洲市	商业	500.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	500.00		100%	100%	是			
新余步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	新余市	商业	100.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	100.00		100%	100%	是			
临湘步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	临湘县	商业	500.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	500.00		100%	100%	是			
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	鹰潭市	商业	500.00	百货、服装、 日用杂品、 食品等超市 零售	500.00		100%	100%	是			
步步高商业连锁	全资子公	萍乡市	商业	500.00	百货、服装、			100%	100%	是			

萍乡有限责任公司	司				日用杂品、食品等超市零售	500.00							
嘉禾步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	嘉禾县	商业	100.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	100.00		100%	100%	是			
宁乡县步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	宁乡县	商业	500.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	500.00		100%	100%	是			
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	全资子公司	韶山市	商业	500.00	农作物的种植及销售、畜禽的饲养及销售	500.00		100%	100%	是			
湘潭海龙物流分销有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	500.00	提供贸易经纪代理、商品配送及仓储服务	500.00		100%	100%	是			
湘潭美采平价咨询管理有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	500.00	企业管理服务	500.00		100%	100%	是			
湘潭华隆商业管理有限公司	全资子公司	湘潭市	商业	100.00	物业管理；仓储服务；商业咨询服务。	100.00		100%	100%	是			
湖南阿米巴商业	全资子公	长沙市	商业	501.00	商业管理、			100%	100%	是			

管理有限责任公司	司				企业投资管理、预包装食品、散装食品批发兼零售书刊零售；烟、日用品的销售；网上销售日用百货	501.00							
吉首步步高商业连锁有限责任公司	全资子公司	吉首市	商业	3,126.00	商业管理服务	3,126.00		100%	100%	是			
湖南如一文化传播有限责任公司	全资子公司	吉首市	服务业	200.00	各类广告代理、制作及发布，婚礼庆典、会务服务，各类策划展示服务，商务信息咨询服 务、企业管理咨询服 务，摄像服 务，网站建设及服务	200.00		100%	100%	是			



## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	全资子公司	郴州市	商业	2,613.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	2,804.84		100%	100%	是			
湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司	全资子公司	醴陵市	商业	已注销	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售					是			
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	全资子公司	邵阳市	商业	2,324.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	2,559.48		100%	100%	是			
湖南海龙物流分销有限公司	全资子公司	长沙市	商业	1,000.00	经销副食、饮料等；提供贸易经纪代理、仓储服务	1,082.04		100%	100%	是			
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	全资子公司	湘潭市	商业	500.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	599.07		100%	100%	是			

湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	全资子公司	益阳市	商业	1,000.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	932.49		100%	100%	是			
湖南株洲步步高超市有限责任公司	全资子公司	株洲市	商业	80.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售	102.63		100%	100%	是			
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	全资子公司	岳阳市	商业	50.00	百货、服装、日用杂品、食品等超市零售			100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

上述子公司与本公司于合并前后均受王填、张海霞夫妇控制。

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：无

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

## 1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 报告期公司出资设立吉首步步高商业连锁有限责任公司，于2012年6月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为433101000013752的《企业法人营业执照》。该公司注册资本31,260,000.00元，公司出资31,260,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 报告期公司出资设立湖南如一文化传播有限责任公司，于2012年6月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为433101000013736的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2,000,000.00元，公司出资2,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 2. 本报告期减少纳入合并财务报表范围的子公司

1) 2012年5月2日，本公司全资子公司湖南海龙物流分销有限公司的全资子公司江西海龙物流分销有限公司经南昌市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续；本期已将其利润表、现金流量表纳入合并财务报表范围。

2) 2012年6月11日，本公司的全资子公司湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司经醴陵市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续；本期已将其利润表、现金流量表纳入合并财务报表范围。

3) 2012年6月29日，本公司的全资子公司湘潭潭州一品食品有限公司经湘潭市工商行政管理局《准予注销登记通知书》批准，办理了工商注销登记手续；本期已将其利润表、现金流量表纳入合并财务报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

因公司经营发展需要，本期投资设立子公司 2 家。

与上年相比本年（期）减少合并单位 3 家，原因为：

1、因湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司与甲方（供销大厦）的租赁合同到期，经双方协商决定不再续签合同。通过公司研究决定注销该公司。

2、因公司经营管理需要，通过公司研究决定注销江西海龙物流分销有限公司及湘潭潭州一品食品有限公司两家公司。

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内新纳入合并范围的主体有：吉首步步高商业连锁有限责任公司、湖南如一文化传播有限责任公司

报告期内不再纳入合并范围的主体有：江西海龙物流分销有限公司、湘潭潭州一品食品有限公司、湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
吉首步步高商业连锁有限责任公司	31,260,000.00	0.00
湖南如一文化传播有限责任公司	2,000,000.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
湘潭潭州一品食品有限公司	772,744.42	-154,825.74
湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司	2,692,974.95	-7,110.90
江西海龙物流分销有限公司	1,694,026.99	0.00

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：无

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：无

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金：	--	--	41,230,516.38	--	--	38,209,092.52
人民币	--	--	41,230,516.38	--	--	38,209,092.52
银行存款：	--	--	464,428,431.55	--	--	413,945,441.74
人民币	--	--	464,428,431.55	--	--	413,945,441.74
其他货币资金：	--	--	43,663,554.87	--	--	81,446,042
人民币	--	--	43,663,554.87	--	--	81,446,042
合计	--	--	549,322,502.80	--	--	533,600,576.26

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金为开具银行承兑汇票保证金存款，除此之外本项目中不存在质押、冻结等对变现有限制或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0	0

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
		0

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明：无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0	0

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

#### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合计	0	0	0	0

说明：无

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0

## (3) 应收利息的说明：无



6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	51,590,664.58	100%	2,579,533.23	5.00%	28,087,904.05	100%	1,404,395.20	5.00%
组合小计	51,590,664.58	100%	2,579,533.23	5.00%	28,087,904.05	100%	1,404,395.20	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	51,590,664.58	--	2,579,533.23	--	28,087,904.05	--	1,404,395.20	--

应收账款种类的说明：

公司将期末余额在50万元以上的确认为单项金额重大的应收账款,将单项金额不重大但账龄3年及以上的应收账款(但不包括内部应收款项)确认为按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例		金额	比例		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
	51,590,664.58	100%	2,579,533.23	28,087,904.05	100%	1,404,395.20	
1 年以内小计	51,590,664.58	100%	2,579,533.23	28,087,904.05	100%	1,404,395.20	
1 至 2 年							
2 至 3 年							
3 至 4 年							

4 至 5 年						
5 年以上						
合计	51,590,664.58	--	2,579,533.23	28,087,904.05	--	1,404,395.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
湘潭钢铁集团有限公司	非关联方	5,109,410.22	1 年以内	9.90%
中国移动通信集团湖南有限公司邵阳分公司	非关联方	3,124,393.26	1 年以内	6.06%
湖南省新一佳商业投资有限公司	非关联方	3,114,111.44	1 年以内	6.04%
武汉大润发江汉超市发展有限公司	非关联方	1,897,555.92	1 年以内	3.68%
岳塘区商务局	非关联方	1,664,929.73	1 年以内	3.23%
合计	--	14,910,400.57	--	28.90%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,300,000.00	2.25%	5,300,000.00	100%	5,300,000.00	2.29%	5,300,000.00	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	81,536,127.76	34.68%	4,747,833.23	5.82%	76,882,676.06	33.24%	3,978,575.83	5.17%
余额百分比法组合	148,073,345.52	62.97%	7,403,667.28	5.00%	148,840,732.01	64.36%	7,442,036.61	5.00%
组合小计	229,609,473.28	97.65%	12,151,500.51	5.29%	225,723,408.07	97.6%	11,420,612.44	5.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	230,938.14	0.10%	230,938.14	100%	255,162.17	0.11%	255,162.17	100.00%
合计	235,140,411.42	--	17,682,438.65	--	231,278,570.24	--	16,975,774.61	--

其他应收款种类的说明：

- 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指：单项金额100万元以上（含）的款项。
- 2、余额百分比法计提坏账准备的其他应收款指：用于正常经营的定金、保证金、押金、租金。
- 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
租赁定押金	3,000,000.00	3,000,000.00	100%	无可执行财产
租赁定押金	2,300,000.00	2,300,000.00	100%	预计无法收回
合计	5,300,000.00	5,300,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

1 年以内	77,402,595.29	94.93%	3,870,129.76	74,291,531.43	96.63%	3,714,576.57
1 至 2 年	1,811,781.36	2.22%	181,178.14	2,566,720.63	3.34%	256,672.06
2 至 3 年	2,321,751.11	2.85%	696,525.33	24,424.00	0.03%	7,327.20
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	81,536,127.76	--	4,747,833.23	76,882,676.06	--	3,978,575.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
租赁定、押金及保证金	123,369,256.92	5%	6,168,462.85
非租赁定、押及保证金等	24,704,088.60	5%	1,235,204.43
合计	148,073,345.52	--	7,403,667.28

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星往来款	230,938.14	230,938.14	100%	预计无法收回
合计	230,938.14	230,938.14	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
步步高投资集团股份有限公司	1,000,000.00	50,000.00	1,000,000.00	50,000.00
合计	1,000,000.00	50,000.00	1,000,000.00	50,000.00

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
四川南欣房地产开发有限公司	21,465,795.00	租赁定押金	9.13%
长沙市岳麓区岳麓街道左家垅村民委员会	14,000,000.00	租赁定押金	5.95%
常德金泰利置业有限公司	10,000,000.00	租赁定押金	4.25%
长沙出版物交易中心有限公司	8,170,000.00	租赁定押金	3.47%
新化县禹鑫经贸发展有限公司	8,000,000.00	租赁定押金	3.41%
合计	61,635,795.00	--	26.21%

说明：金额较大的其他应收款主要为门店租赁定押金及客户保证金等。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
四川南欣房地产开发有限公司	非关联方	21,465,795.00	1 年以内	9.13%
长沙市岳麓区岳麓街道左家垅	非关联方	14,000,000.00	1 年以内	5.95%

村民委员会				
常德金泰利置业有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	4.25%
长沙出版物交易中心有限公司	非关联方	8,170,000.00	1 年以内	3.47%
新化县禹鑫经贸发展有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	3.41%
合计	--	61,635,795.00	--	26.21%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--	0	0

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	292,229,463.95	83.25%	333,886,689.67	89.61%
1 至 2 年	48,000,000.00	13.67%	31,377,645.27	8.42%
2 至 3 年	10,798,604.00	3.08%	7,351,360.00	1.97%
3 年以上				
合计	351,028,067.95	--	372,615,694.94	--

预付款项账龄的说明：预付账款绝大部分在一年以内，账龄在一年以内的占比 83.25%。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
衡阳深国投商用置业有限公司	非关联方	128,000,000.00	2012 年 05 月 18 日	预付房产购买款、预付租赁费用
湘潭高新区鑫诚经济发展有限公司	非关联方	40,000,000.00	2011 年 08 月 25 日	预付房产购买款
耒阳市灶兴房地产开发有限公司	非关联方	20,000,000.00	2010 年 07 月 24 日	预付项目定金
怀化琼天房地产开发有限公司	非关联方	20,000,000.00	2011 年 01 月 30 日	预付租赁费用
湖南格力家用电器销售有限公司	非关联方	14,683,779.77	2012 年 04 月 30 日	预付货款
合计	--	222,683,779.77	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款单位均非持有公司5%以上（含5%）表决权股份，为非关联方。

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

预付款项主要为预付供应商货款及房产购买款等。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,693.47		68,693.47	75,134.79		75,134.79
在产品						



库存商品	809,375,250.43	3,784,772.29	805,590,478.14	1,132,328,346.46	3,755,740.15	1,128,572,606.31
周转材料	13,688,928.47		13,688,928.47	15,975,938.80		15,975,938.80
消耗性生物资产	101,321.74		101,321.74	213,456.19		213,456.19
合计	823,234,194.11	3,784,772.29	819,449,421.82	1,148,592,876.24	3,755,740.15	1,144,837,136.09

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	3,755,740.15	3,784,772.29		3,755,740.15	3,784,772.29
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	3,755,740.15	3,784,772.29		3,755,740.15	3,784,772.29

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			0%
库存商品	资产负债表日，单个存货成本高于可变现净值		0%
在产品			0%
周转材料			0%
消耗性生物资产			0%

存货的说明：

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	44,757,673.42	42,128,593.02
合计	44,757,673.42	42,128,593.02

其他流动资产说明：

其他流动资产主要为待抵扣进项税额。

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0	0
可供出售权益工具	0	0
其他	0	0
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明：无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	0	0
合计		

持有至到期投资的说明：无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0	0

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
武汉爱家爱商贸有限公司	有限责任公司	武汉市	张海霞	商业	500,000.00	20%	20%	893,372.10	1,344,626.70	-451,254.60	370,188.94	-33,205.63

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉爱家爱商贸有限公司	权益法	100,000.00	0	0	0	20%	20%		0	0	0
合计	--	100,000.00	0	0	0	--	--	--	0	0	0

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

1、根据公司与山东家家悦超市有限公司签订《股权转让合同》之约定，公司将所持有的上海家联盈采购有限公司 25% 的股权转让给对方，本期已全额收到对方支付的股权转让对价 45,938.26 元。

2、本公司无境外投资，不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制。

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：无

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,197,108,522.50	235,475,443.90		8,812,357.60	2,423,771,608.80
其中：房屋及建筑物	1,467,375,619.37	182,174,633.98			1,649,550,253.35
机器设备	631,046,825.70	46,058,518.82		6,389,691.42	670,715,653.10
运输工具	18,042,685.21	302,569.05		274,874.00	18,070,380.26
信息设备	66,116,993.99	6,164,381.64		1,897,763.03	70,383,612.60
其他办公设备	14,526,398.23	775,340.41		250,029.15	15,051,709.49
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	441,538,077.01		72,504,033.60	7,038,846.06	507,003,264.55

其中：房屋及建筑物	91,657,157.02		26,734,372.70		118,391,529.72
机器设备	293,642,351.27		37,872,074.09	4,778,318.11	326,736,107.25
运输工具	10,242,847.34		945,548.79	233,968.81	10,954,427.32
信息设备	34,663,135.42		5,749,479.52	1,798,370.51	38,614,244.43
其他办公设备	11,332,585.96		1,202,558.50	228,188.63	12,306,955.83
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,755,570,445.49		--		1,916,768,344.25
其中：房屋及建筑物	1,375,718,462.35		--		1,531,158,723.63
机器设备	337,404,474.43		--		343,979,545.85
运输工具	7,799,837.87		--		7,115,952.94
信息设备	31,453,858.57		--		31,769,368.17
其他办公设备	3,193,812.27		--		2,744,753.66
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
信息设备			--		
其他办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,755,570,445.49		--		1,916,768,344.25
其中：房屋及建筑物	1,375,718,462.35		--		1,531,158,723.63
机器设备	337,404,474.43		--		343,979,545.85
运输工具	7,799,837.87		--		7,115,952.94
信息设备	31,453,858.57		--		31,769,368.17
其他办公设备	3,193,812.27		--		2,744,753.66

本期折旧额 72,504,033.60 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 169,687,355.79 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0	0	0	0	
机器设备	0	0	0	0	
运输工具	0	0	0	0	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
步步高广场岳阳店房产证	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
步步高广场长沙店房产证	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

固定资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建设路口项目	35,916,037.44		35,916,037.44	35,664,762.57		35,664,762.57
物流续建项目	69,992,365.23		69,992,365.23	51,907,263.36		51,907,263.36
步步高广场岳阳店	1,337,987.63		1,337,987.63			
步步高广场宜春店项目	288,713,047.68		288,713,047.68	191,694,576.66		191,694,576.66
步步高广场长沙店项目						
湖湘商业广场项目	4,451,479.00		4,451,479.00			
其他工程	586,795.93		586,795.93	2,097,303.26		2,097,303.26
合计	400,997,712.91		400,997,712.91	281,363,905.85		281,363,905.85



## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期 利息 资本 化率	资金来源	期末数
建设路口项目		35,664,762.57	251,274.87								自筹资金	35,916,037.44
物流续建项目	13,285.84	51,907,263.36	18,085,101.87					1,387,526.97	1,030,441.09	6.96%	自筹资金	69,992,365.23
步步高广场岳 阳店项目			152,557,914.63	151,219,927.00				2,744,773.22			自筹资金	1,337,987.63
步步高广场宜 春店项目		191,694,576.66	97,018,471.02					21,035,389.68	9,403,330.58	6.96%	自筹资金	288,713,047.68
步步高广场长 沙店项目			16,370,125.53	16,370,125.53				4,392,639.88			自筹资金	
湖湘商业广场 项目			4,451,479.00								自筹资金	4,451,479.00
其他工程		2,097,303.26	586,795.93	2,097,303.26							自筹资金	586,795.93
合计	13,285.84	281,363,905.85	289,321,162.85	169,687,355.79		--	--	29,560,329.75	10,433,771.67	--	--	400,997,712.91

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
	0	0	0	0	
合计	0	0	0	0	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
无		

**(5) 在建工程的说明**

在建工程不存在减值情况，故未计提减值准备。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0	0	0	0
合计		0	0	0

工程物资的说明：无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：无

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	464,940,192.47	42,578,292.13		507,518,484.60
软件	20,621,141.74	12,824,529.93		33,445,671.67
土地使用权	444,319,050.73	29,753,762.20		474,072,812.93
二、累计摊销合计	24,026,463.77	6,766,549.33		30,793,013.10

软件	11,973,733.67	2,128,002.28		14,101,735.95
土地使用权	12,052,730.10	4,638,547.05		16,691,277.15
三、无形资产账面净值合计	440,913,728.70	42,578,292.13	6,766,549.33	476,725,471.50
软件	8,647,408.07	12,824,529.93	2,128,002.28	19,343,935.72
土地使用权	432,266,320.63	29,753,762.20	4,638,547.05	457,381,535.78
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	440,913,728.70			476,725,471.50
软件	8,647,408.07			19,343,935.72
土地使用权	432,266,320.63			457,381,535.78

本期摊销额 6,766,549.33 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
软件项目		15,499,714.75	3,530,487.42	11,969,227.33	11,969,227.33
合计		15,499,714.75	3,530,487.42	11,969,227.33	11,969,227.33

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 2.51%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：公司开发项目为oracle软件的开发。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	349,841,887.73	100,506,124.46	47,496,745.94	8,131,862.08	394,719,404.17	转入一年内到期的非流动资产
租赁费	3,493,714.44		641,472.10		2,852,242.34	
合计	353,335,602.17	100,506,124.46	48,138,218.04	8,131,862.08	397,571,646.51	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,934,568.73	4,838,275.22
开办费	283,069.90	479,554.58
可抵扣亏损	5,146,854.22	4,030,959.89
小 计	11,364,492.85	9,348,789.69
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	308,469.28	2,782,809.16
可抵扣亏损	51,051,429.44	79,079,433.26

合计	51,359,898.72	81,862,242.42
----	---------------	---------------

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	3,729,587.61	9,660,456.39	
2013 年	17,021,695.85	19,363,128.61	
2014 年	15,328,223.69	27,482,375.27	
2015 年	14,971,922.29	22,573,472.99	
合计	51,051,429.44	79,079,433.26	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	23,738,274.89	19,353,100.86
开办费	1,132,279.59	1,918,218.32
可弥补的亏损	20,587,416.92	16,123,839.56
小计	45,457,971.40	37,395,158.74

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,380,169.81	1,881,802.07			20,261,971.88
二、存货跌价准备	3,755,740.15	3,784,772.29		3,755,740.15	3,784,772.29
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准					

备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	22,135,909.96	5,666,574.36		3,755,740.15	24,046,744.17

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
一年内摊销完毕的长期待摊费用	8,131,862.08	6,056,556.08
合计		

其他非流动资产的说明

其他流动资产为一年内摊销完毕的长期待摊费用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款		
信用借款	670,000,000.00	410,000,000.00
合计	730,000,000.00	410,000,000.00

短期借款分类的说明：

根据借款合同分类

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	205,454,492.50	336,692,010.00
合计	205,454,492.50	336,692,010.00

下一会计期间将到期的金额 205,454,492.50 元。

## 32、应付账款

### (1)

单位：元



项目	期末数	期初数
货款	1,075,544,577.73	1,215,314,607.94
合计	1,075,544,577.73	1,215,314,607.94

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本公司报告期末没有超过一年的大额应付账款。

## 33、预收账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	526,971,651.44	440,950,665.56
1-2 年	175,805.00	1,756,179.58
2-3 年	815,371.00	
合计	527,962,827.44	442,706,845.14

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本公司报告期末没有超过一年的大额预收账款。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,587,988.75	225,846,133.48	234,653,091.24	49,781,030.99
二、职工福利费	179,319.34	11,235,482.70	11,362,251.62	52,550.42
三、社会保险费	5,161,030.54	31,405,179.64	26,671,859.28	9,894,350.90
其中：基本养老保险费	3,600,764.10	21,184,352.29	17,593,373.19	7,191,743.20
医疗保险费	916,720.95	7,441,985.70	6,659,322.72	1,699,383.93
失业保险费	530,729.36	1,665,557.63	1,333,974.86	862,312.13

工伤保险费	67,229.35	507,713.38	516,740.50	58,202.23
生育保险费	45,586.78	605,570.64	568,448.01	82,709.41
四、住房公积金	44,060.00	2,047,990.90	1,802,684.85	289,366.05
五、辞退福利				
六、其他	1,671,682.19	720,063.89	986,080.98	1,405,665.10
	1,671,682.19	720,063.89	986,080.98	1,405,665.10
合计	65,644,080.82	271,254,850.61	275,475,967.97	61,422,963.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0。

工会经费和职工教育经费金额 1,405,665.10 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本公司的工资发放一般是在次月 10 号。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,213,567.48	7,074,891.46
消费税	2,195,912.29	2,246,059.88
营业税	8,014,370.73	7,616,537.34
企业所得税	36,240,348.51	42,409,361.61
个人所得税	3,496,760.21	340,548.59
城市维护建设税	4,643,321.29	3,833,854.15
教育费附加	1,953,766.34	4,149,634.37
房产税	3,762,194.32	3,118,007.81
印花税	255,540.54	321,000.76
土地使用税	229,705.39	282,145.80
代扣代缴建安税	8,577,359.49	8,640,488.47
防洪保安基金	5,926.00	2,797.62
其他	1,786,463.02	1,407,245.76
合计	78,375,235.61	81,442,573.62

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息		
短期借款应付利息	0	1,617,784.44
合计		1,617,784.44

应付利息说明：

期初应付利息在报告期内已全额支付。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付普通股股东股利	19,370,568		
合计	19,370,568		--

应付股利的说明：

根据公司2011年度股东大会通过的2011年度利润分配方案，每10股派发现金股利5元，其中应付张海霞的股利19,370,568.00元于2012年7月支付。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金、保证金	84,011,893.54	75,415,199.80
工程设备款	209,692,998.36	179,740,471.39
拆借款		220,000,000.00
其他	132,353,812.92	117,294,900.48
合计	426,058,704.82	592,450,571.67

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
步步高投资集团股份有限公司		220,000,000.00
合计		220,000,000.00

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

不适用

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	期末数	款项性质及内容
岳阳家佳乐置业有限公司	49,319,128.04	应付工程款
湘潭市多伦房地产开发有限公司	34,841,065.00	应付购房款
武冈金源房地产公司	21,200,020.00	应付购房款
湘潭九华经济建设投资有限公司	18,886,510.00	应付购地款
中建五局装饰幕墙有限公司	12,270,108.05	应付工程款
合计	136,516,831.09	

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：无

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合计	0	0
----	---	---

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款：无

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

金额前五名的一年内到期的长期借款：无

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

一年内到期的长期借款说明：无

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	0	0
合计		

其他流动负债说明：无

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

长期借款分类的说明：

根据借款合同分类

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份	2011年12月25日	2013年11月25日	CNY	6.56%		150,000,000.00		150,000,000.00

有限公司 湘潭市分 行		日							
合计	--	--	--	--	--	150,000,000.00	--	150,000,000.00	

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
武冈市金源房地产开发有限公司		80,799,175.00	0%	0	21,200,000.00	
湘潭市多伦房地产开发有限公司		79,236,600.00	0%	0	14,236,600.00	
湖南中宏房地产有限公司		41,796,924.00	0%	0	6,269,539.00	
中建五局第三建设有限公司		26,279,188.00	0%	0	4,158,770.00	
河南利达消防设备有限公司湖南分公司		12,263,541.00	0%	0	3,533,210.45	
小计		240,375,428.00			49,398,119.45	

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币	人民币	外币	人民币
无				
合计				

长期应付款的说明：

长期应付款中免租期租金为 68,868,404.97 元，应付工程款为 86,757,566.48 元。

其中免租期租金为公司承租物业的免租期优惠，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法分摊，免租期内确认租金费用，并在以后年度均匀摊销。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计		0	0		--

专项应付款说明：无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
农业示范工程建设专项款	1,690,232.53	1,768,635.43
合计	1,690,232.53	1,768,635.43

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

农业示范工程建设专项款期末 1,690,232.53 元系韶山市农业局下拨给子公司韶丰生态农业科技有限公司的专项资金，主要用于农业示范基地的基础设施建设。公司将其作为与资产相关的政府补助确认为递延收益。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	270,360,000.00					0	270,360,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；本报告期股本未发生变化。



#### 48、库存股

库存股情况说明：无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明：无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	772,890,761.38			772,890,761.38
其他资本公积	1,898,694.44			1,898,694.44
合计	774,789,455.82			774,789,455.82

资本公积说明：本报告期资本公积未发生变化。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	84,048,688.18			84,048,688.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	84,048,688.18			84,048,688.18

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：本报告期盈余公积未发生变化。

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	615,744,301.26	--	456,503,530.27	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	615,744,301.26	--	456,503,530.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	201,318,281.41	--	260,091,846.56	--
减：提取法定盈余公积			19,743,075.57	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	135,180,000.00		81,108,000.00	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	681,882,582.67	--	615,744,301.26	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

根据公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 5 元，合计分配普通股股利 135,180,000.00 元。本次权益分配已于 2012 年 5 月 7 日实施完毕。

## 54、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,616,000,409.53	3,968,065,894.97

其他业务收入	386,503,374.52	289,336,420.76
营业成本	3,952,141,684.94	3,392,037,729.44

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发和零售贸易	4,616,000,409.53	3,932,282,441.02	3,968,065,894.97	3,372,120,487.48
合计	4,616,000,409.53	3,932,282,441.02	3,968,065,894.97	3,372,120,487.48

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超市	2,797,947,146.60	2,368,337,505.55	2,516,171,600.52	2,121,388,806.63
百货	1,275,496,218.77	1,071,475,160.50	953,413,133.31	801,030,773.71
家电	427,441,192.44	384,568,720.35	392,769,339.40	350,021,919.85
批发	115,115,851.72	107,901,054.62	105,711,821.74	99,678,987.29
合计	4,616,000,409.53	3,932,282,441.02	3,968,065,894.97	3,372,120,487.48

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	4,282,436,271.50	3,641,720,575.24	3,652,566,699.95	3,099,511,449.16
江西地区	333,564,138.03	290,561,865.78	315,499,195.02	272,609,038.32
合计	4,616,000,409.53	3,932,282,441.02	3,968,065,894.97	3,372,120,487.48

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
------	--------	--------------

合计	60,915,128.47	1.22%
----	---------------	-------

营业收入的说明：前五名客户的营业收入占公司全部营业收入的 1.22%。

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	14,615,061.82	10,231,675.51	详见八、财务会计报告（五）税项 1、公司主要税种及税率
营业税	18,737,177.45	13,362,189.29	详见八、财务会计报告（五）税项 1、公司主要税种及税率
城市维护建设税	7,891,588.01	4,625,771.40	详见八、财务会计报告（五）税项 1、公司主要税种及税率
教育费附加	5,831,417.08	3,291,200.75	详见八、财务会计报告（五）税项 1、公司主要税种及税率
合计	47,075,244.36	31,510,836.95	--

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：无

## 58、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	45,938.26	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	45,938.26	0

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0	0	
合计	0	0	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

1、根据公司与山东家家悦超市有限公司签订《股权转让合同》之约定，公司将所持有的上海家联盈采购有限公司 25% 的股权转让给对方，公司对所持有的上海家联盈采购有限公司股权采用权益法核算，账面价值经损益调整已为零，本期将收到的对方支付股权转让对价 45,938.26 元确认为投资收益。

2、本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,881,802.07	299,546.39
二、存货跌价损失	3,784,772.29	1,775,363.82
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,666,574.36	2,074,910.21

**60、营业外收入**

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	97,491.02	613,495.23
其中：固定资产处置利得	97,491.02	613,495.23
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	7,063,219.67	3,688,180.45
其他	2,170,276.97	3,474,921.98
合计	9,330,987.66	7,776,597.66

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
社保补贴	155,862.60	73,617.46	根据《中华人民共和国就业促进法》、《关于延长下岗失业人员再就业有关税收政策的通知》(财税[2009]23号)、《关于延长下岗失业人员再就业有关税收政策审批期限的通知》(财税[2010]10号)、《关于支持和促进就业有关税收政策的通知》(财税[2010]84号)的规定,对公司及各子公司安置就业困难人员就业并交纳社保费用给予的补贴。
纳税政府补贴	3,605,565.01	753,651.06	系公司及各子公司当地政府财政部门给予的纳税奖励。
农产品现代流通综合试点补贴	2,800,000.00		系根据湘财建[2012]27号文件,湘潭市财政局拨付的湖南省农产品现代流通综合试点专项资金
其他政府补贴	343,389.16	1,873,283.00	主要系公司及各子公司当地政府部门给予的奖励款
其他专项收益	158,402.90	987,628.93	主要系韶山市农业局下拨给子公司韶丰生态农业科技有限公司的专项资金,公司确认为递延收益,并按照《企业会计准则第16号--政府补助》的相关规定计入本期的营业外收入。
合计	7,063,219.67	3,688,180.45	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	782,409.97	843,965.68
其中：固定资产处置损失	782,409.97	843,965.68
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	760,981.93	1,027,370.27

合计	1,543,391.90	1,871,335.95
----	--------------	--------------

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	59,199,686.50	50,775,792.64
递延所得税调整	-2,015,703.16	664,911.07
合计	57,183,983.34	51,440,703.71

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	201,318,281.41
非经常性损益	B	6,130,204.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	195,188,077.19
期初股份总数	D	270,360,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	270,360,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.7446
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.7220

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		



小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	0	0

其他综合收益说明：无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	7,726,921.47
政府补助及其他收入	7,573,277.97
合计	15,300,199.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：主要是收到利息收入及政府补助等收入。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租赁费用	117,644,463.14
水电费用	57,845,439.40
广告促销费用	44,883,821.31
其他	118,860,524.64
合计	339,234,248.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：支付的主要是租赁费用、水电费、广告促销费等期间费用。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到募集资金定期存款利息	474,912.26
合计	474,912.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明：收到募集资金定期存款利息。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付步步高投资集团股份有限公司拆借款	220,000,000
合计	220,000,000

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：支付步步高投资集团股份有限公司拆借款。

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	201,318,281.41	153,382,641.64
加：资产减值准备	5,666,574.36	2,074,910.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,504,033.60	55,949,722.51
无形资产摊销	6,766,549.33	3,782,577.06
长期待摊费用摊销	54,194,774.12	42,452,961.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	684,918.95	230,470.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,699,751.96	7,028,877.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,938.26	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,015,703.16	664,911.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	325,387,714.27	184,458,440.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,183,572.46	-1,044,505.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-253,407,427.05	-20,338,584.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	444,937,101.99	428,642,421.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	536,787,122.30	509,227,324.06
减：现金的期初余额	504,016,992.26	590,371,954.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	32,770,130.04	-81,144,630.46

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	536,787,122.30	504,016,992.26
其中：库存现金	41,230,516.38	38,209,092.52
可随时用于支付的银行存款	464,428,431.55	413,945,441.74
可随时用于支付的其他货币资金	31,128,174.37	51,862,458.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	536,787,122.30	504,016,992.26

现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中的超过三个月的银行承兑汇票保证金存款 12,535,380.50 元，未作为现金及现金等价物。

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

本公司报告期内对上年年末余额无调整事项。

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

							股比例	例		
步步高投资集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	湘潭市	张海霞	投资	117,670,000.00	55.67%	55.67%	王填、张海霞夫妇	74593984-8

本企业的母公司情况的说明

步步高投资集团股份有限公司（以下简称步步高投资集团）成立于 2003 年 2 月 20 日，注册资本 11,767 万元，法定代表人：张海霞；注册地：湘潭市岳塘区荷塘乡政府办公楼 2 楼东头。

经营范围：投资商业；普通货物运输（不含危险及监控化学品）；物业管理等。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
湘潭市汇通物流运输有限公司	控股子公司	有限责任公司	湘潭市	朱刚平	运输业	5,000,000	100%	100%	675577465
湘潭潭州一品食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	湘潭市	周军	商业				已注销
江西海龙物流分销有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	朱刚平	商业				已注销
长沙步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	朱刚平	商业	69,000,000	100%	100%	76562409-3
郴州步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	郴州市	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	768036860
桂阳县步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	桂阳县	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	782878140
衡阳步步高商业连	控股子公司	有限责任公司	衡阳市	朱刚平	商业	5,000,000	100%	100%	77902375-8

锁有限责 任公司									
华容步步 高商业连 锁有限责 任公司	控股子公 司	有限责 任公 司	华容县	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	760738905
江西步步 高商业连 锁有限责 任公司	控股子公 司	有限责 任公 司	南昌市	朱刚平	商业	188,970,000	100%	100%	77238288-9
九江步步 高商业连 锁有限责 任公司	控股子公 司	有限责 任公 司	九江市	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	78146783-3
耒阳步步 高商业连 锁有限责 任公司	控股子公 司	有限责 任公 司	耒阳市	朱刚平	商业	32,000,000	100%	100%	780894382
娄底市步 步高商业 连锁有限 责任公司	控股子公 司	有限责 任公 司	娄底市	朱刚平	商业	5,000,000	100%	100%	77900864-6
南县步步 高商业连 锁有限责 任公司	控股子公 司	有限责 任公 司	南县	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	76071941-3
祁阳步步 高商业连 锁有限责 任公司	参股公 司	有限责 任公 司	祁阳县	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	75800182-4
邵阳步步 高商业连 锁有限责 任公司	控股子公 司	有限责 任公 司	邵阳市	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	77676302-1
湘阴县步 步高商业 连锁有限 责任公司	控股子公 司	有限责 任公 司	湘阴县	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	78287287-3
宜春步步 高商业连 锁有限责	控股子公 司	有限责 任公 司	宜春市	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	77238794-6

任公司									
益阳步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	益阳市	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	77007407-3
永州步步高商业连锁有限责任公司	参股公司	有限责任公司	永州市	朱刚平	商业	49,100,000	100%	100%	56174752-6
攸县步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	攸县	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	76562823-8
张家界步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	张家界	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	77007442-8
株洲国安步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	株洲市	朱刚平	商业	3,000,000	100%	100%	76074843-3
株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	株洲市	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	78086671-X
吉安步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	吉安市	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	78727307-9
常德步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	常德市	朱刚平	商业	21,010,000	100%	100%	79032556-2
怀化步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	怀化市	朱刚平	商业	10,330,000	100%	100%	79236100-6
抚州步步高商业连	控股子公司	有限责任公司	抚州市	朱刚平	商业	28,150,000	100%	100%	78974902-6



锁有 限责 任公 司									
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	控股子 公司	有限责 任公 司	株洲市	朱刚平	商业	5,000,000	100%	100%	79474385-X
新余步步高商业连锁有限责任公司	控股子 公司	有限责 任公 司	新余市	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	794788206
临湘步步高商业连锁有限责任公司	控股子 公司	有限责 任公 司	临湘县	朱刚平	商业	5,000,000	100%	100%	794731808
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	控股子 公司	有限责 任公 司	鹰潭市	朱刚平	商业	5,000,000	100%	100%	79695927-5
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	控股子 公司	有限责 任公 司	萍乡市	朱刚平	商业	5,000,000	100%	100%	79697480-3
嘉禾步步高商业连锁有限责任公司	控股子 公司	有限责 任公 司	嘉禾县	朱刚平	商业	1,000,000	100%	100%	79688350-6
宁乡县步步高商业连锁有限责任公司	控股子 公司	有限责 任公 司	宁乡县	朱刚平	商业	5,000,000	100%	100%	79913915-X
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	控股子 公司	有限责 任公 司	韶山市	李新跃	商业	5,000,000	100%	100%	66630242-7
湘潭海龙物流分销有限公司	控股子 公司	有限责 任公 司	湘潭市	王立强	商业	5,000,000	100%	100%	68503350-9
湘潭美采平价咨询管理有限	控股子 公司	有限责 任公 司	湘潭市	王立强	商业	5,000,000	100%	100%	69180320-7

公司									
湘潭华隆商业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	湘潭市	陈志强	商业	1,000,000	100%	100%	69856966-0
湖南阿米巴商业管理有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	刘亚萍	商业	5,010,000	100%	100%	582767833
吉首步步高商业连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	吉首市	王立强	商业	31,260,000	100%	100%	59941437-2
湖南如一文化传播有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	吉首市	陈志强	服务业	2,000,000	100%	100%	59942012-3
湖南郴州步步高连锁超市有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	郴州市	王立强	商业	26,130,000	100%	100%	745920020
湖南省醴陵市步步高连锁超市有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	醴陵市	王立强	商业				已注销
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	邵阳市	王立强	商业	23,240,000	100%	100%	74592003-9
湖南海龙物流分销有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	朱刚平	商业	10,000,000	100%	100%	77449060-5
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	湘潭市	王立强	商业	5,000,000	100%	100%	755812621
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	益阳市	王立强	商业	10,000,000	100%	100%	73896103-5

司									
湖南株洲步步高超市有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	株洲市	王立强	商业	800,000	100%	100%	70725062-8
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	岳阳市	王立强	商业	500,000	100%	100%	722536667

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
武汉爱家爱商贸有限公司	有限责任公司	武汉市	张海霞	商业	500,000.00	20%	20%	893,372.10	1,344,626.70	-451,254.60	370,188.94	-33,205.63	联营企业	78197399-8

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湘潭市宝庆路定点屠宰有限公司	受同一实际控制人控制	74316609-5

本企业的其他关联方情况的说明

湘潭市宝庆路定点屠宰有限公司由步步高投资集团股份有限公司持有 80% 的股权,自然人股东抄碧芝持有 20% 的股权,经营范围为牲猪屠宰和销售。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湘潭市宝庆路定点屠宰有限公司	屠宰服务	按市场定价	138,639.00	100%	196,372.00	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明：无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
步步高投资集团股份有限公司	步步高商业连锁股份有限公司	房屋建筑物	金海大厦（包括负一楼、地面3-6层）	22,341,646.66	2010年01月01日	2012年12月31日	参照市场价格定价	810,000.00	
步步高投资集团股份有限公司	湘潭步步高连锁超市有限责任公司	房屋建筑物	金海大厦地面1-2层	9,885,010.00	2010年02月01日	2012年12月31日	参照市场价格定价	810,000.00	
步步高投资集团股份有限公司	步步高商业连锁股份有限公司	房屋建筑物	莲城商业步行街项目临建设南路的C2栋一、二	53,198,132.28	2008年01月18日	2028年01月17日	参照市场价格定价	1,762,859.94	

			层						
步步高投资集团股份有限公司	步步高商业连锁股份有限公司	房屋建筑物	康星大厦 (建设北路2号一、二层)	17,835,841.00	2011年 04月 01日	2014年 03月 31日	参照市场价格定价	1,135,000.00	

## 关联租赁情况说明

1、公司及子公司湘潭步步高连锁超市有限责任公司（以下简称湘潭步步高）于2009年12月25日与步步高投资集团签订了《房屋租赁协议》：

1) 公司向步步高投资集团租赁位于湘潭市韶山西路的金海大厦负一楼及地上3—6层为公司总部办公之用。该租赁物业建筑面积12,508.27平方米，租金10.5万元/月、房屋维修费及物业管理费3万元/月。租赁期限自2010年1月1日起至2012年12月31日止。公司每月10日前将当月租金、房屋维修及物业管理费支付给步步高投资集团。

2) 湘潭步步高向步步高投资集团租赁位于湘潭市韶山西路的金海大厦地面1-2层为湘潭步步高金海店卖场经营之用，该租赁物业建筑面积8,534.94平方米，租金10.5万元/月、房屋维修及物业管理费为3万元/月；租赁期限自2010年2月1日起至2012年12月31日止。湘潭步步高每月10日前将当月租金、房屋维修及物业管理费支付给步步高投资集团。

2、本公司于2007年12月28日与湘潭莲城置业有限公司（简称莲城置业）签订《房屋租赁协议》，该合同约定：本公司租用莲城置业位于湘潭市莲城商业步行街项目临建设南路的C2栋一、二层共计10,029.69平方米的房产与配套场地及附属用房、配套设备设施。租金、物业管理费、设备设施维护费及房屋维修费每年为342.3029万元，租赁期限内租赁费用每三年递增3%，租赁期限自2008年1月18日至2028年1月17日。2008年6月，莲城置业将该处房产转让给步步高投资集团，其所享有和承担的与原租赁合同相关的权利和义务由步步高投资集团承继。

3、本公司于2011年3月18日与步步高投资集团签订《房屋租赁协议》，租赁位于湘潭市建设北路2号康星大厦地面1-2层为公司新开门店雨湖店卖场经营之用，该租赁物业建筑面积5,412.65平方米，租金151.00万元/年、房屋维修费及物业管理费76.00万元/年。租赁期限自2011年4月1日起至2014年3月31日止。公司每月8日前将当月租金、房屋维修及物业管理费支付给步步高投资集团。

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明：无

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明（实际归还时间）
拆入				
步步高投资集团股份有限公司	25,000,000.00	2011年6月27日	2012年6月26日	2012年1月

步步高投资集团股份有限公司	25,000,000.00	2011 年 6 月 29 日	2012 年 6 月 28 日	2012 年 1 月
步步高投资集团股份有限公司	50,000,000.00	2011 年 7 月 15 日	2012 年 7 月 14 日	2012 年 1 月
步步高投资集团股份有限公司	50,000,000.00	2011 年 8 月 25 日	2012 年 8 月 24 日	2012 年 3-4 月
步步高投资集团股份有限公司	40,000,000.00	2011 年 12 月 23 日	2012 年 12 月 22 日	2012 年 4 月
步步高投资集团股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 12 月 28 日	2012 年 12 月 27 日	2012 年 4 月
小计	220,000,000.00			
拆出				
无				

步步高投资集团向公司提供的资金,主要是根据 2011 年 6 月 1 日及 2011 年 12 月 2 日步步高与步步高投资集团签订的《借款合同》,公司 2011 年先后六次向步步高投资集团借款 2.2 亿元用于补充流动资金,上述往来款项已于 2012 年 4 月全部偿还。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无							

#### (7) 其他关联交易: 无

### 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位: 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	步步高投资集团股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00

公司应付关联方款项

单位: 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	步步高投资集团股份有限公司		220,000,000.00
应付利息	步步高投资集团股份有限公司		397,244.44
小计			220,397,244.44



## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明：无

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明：无

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
----------------	--

以股份支付换取的其他服务总额	
----------------	--

## 5、股份支付的修改、终止情况：无

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有事项。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：无

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

（一）公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下： 单位：人民币万元

剩余租赁期	金 额
1年以内	23,710.78
1-2年	23,641.57
2-3年	23,506.51
3年以上	228,112.33
小 计	298,971.19

（二）除上述外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 2、前期承诺履行情况

（1）为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东步步高投资集团股份有限公司以及实际控制人王填先生已分别出具了《避免同业竞争的承诺函》。

（2）股票发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

①本公司控股股东步步高投资集团承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

②本公司的股东张海霞及实际控制人王填承诺：（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委

托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。(2) 在遵守第(1)项下的承诺前提下，本人在担任公司董事的任职期间，每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的25%，并在离职后6个月内不转让所持有的公司股份。

报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。

### (十三) 资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

2012年7月23日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司与控股股东步步高投资集团股份有限公司进行部分资产置换的关联交易议案》。公司拟用公司所有的部分国有土地使用权与公司控股股东步步高投资集团所有的部分房产（即步步高投资集团所有的莲城店物业）及国有土地使用权进行置换，目前资产评估工作已完成。本次交易尚需获得股东大会的批准。

### (十四) 其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

不适用

#### 2、债务重组

不适用

**3、企业合并**

不适用

**4、租赁**

不适用

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

不适用

**6、年金计划主要内容及重大变化**

不适用

**7、其他需要披露的重要事项**

不适用

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	8,219,102.80	100%	410,955.14	5.00%	6,935,934.92	100%	346,796.75	5.00%
组合小计	8,219,102.80	100%	410,955.14	5.00%	6,935,934.92	100%	346,796.75	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	8,219,102.80	--	410,955.14	--	6,935,934.92	--	346,796.75	--

应收账款种类的说明：

公司将期末余额在50万元以上的确认为单项金额重大的应收账款,将单项金额不重大但账龄3年及以上的应收账款(但不包括内部应收款项)确认为按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	8,219,102.80	100%	410,955.14	6,935,934.92	100%	346,796.75
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	8,219,102.80	--	410,955.14	6,935,934.92	--	346,796.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
	0	0		
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
			0		
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：无

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

不适用

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国移动通信集团湖南有限公司岳阳分公司	非关联方	1,271,016.00	1 年以内	15.47%
湘潭钢铁集团有限公司	非关联方	1,088,118.60	1 年以内	13.24%
湘潭市商务局	非关联方	926,537.80	1 年以内	11.27%
长沙万达国际电影城有限公司	非关联方	864,588.00	1 年以内	10.52%
浙江横店影视娱乐有限公司	非关联方	491,033.03	1 年以内	5.97%
合计	--	4,641,293.43	--	56.47%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
		0	0%
合计	--	0	0%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	890,767,675.37	92.43%	44,584,883.77	5.01%	875,831,685.10	91.48%	43,808,659.39	5.00%
余额百分比法组合	72,881,243.96	7.56%	3,644,062.20	5.00%	81,572,808.13	8.52%	4,078,640.41	5.00%
组合小计	963,648,919.33	99.99%	48,228,945.97	5.00%	957,404,493.23	100%	47,887,299.8	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	75,480.60	0.01%	75,480.60	100%	20,471.72	0%	20,471.72	100%
合计	963,724,399.93	--	48,304,426.57	--	957,424,964.95	--	47,907,771.52	--

其他应收款种类的说明：

- 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指：单项金额100万元以上（含）的款项。
- 2、余额百分比法计提坏账准备的其他应收款指：用于正常经营的定金、保证金、押金、租金。
- 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			

1 年以内	889,837,675.37	99.9%	44,491,883.77	875,490,182.29	99.96%	43,774,509.11
1 至 2 年	930,000.00	0.10%	93,000.00	341,502.81	0.04%	34,150.28
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	890,767,675.37	--	44,584,883.77	875,831,685.10	--	43,808,659.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
非租赁定、押及保证金	4,185,228.96	5.00%	209,261.45
租赁定、押及保证金、租金	68,696,015.00	5.00%	3,434,800.75
合计	72,881,243.96	--	3,644,062.20

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星往来款	75,480.60	75,480.60	100%	预计无法收回
合计	75,480.60	75,480.60	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无



**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

金额较大的其他应收款主要为子公司的往来款项。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
宜春步步高商业连锁有限责任公司	子公司	310,892,725.30	1 年以内	32.26%
长沙步步高商业连锁有限责任公司	子公司	126,802,124.29	1 年以内	13.16%
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	子公司	95,564,688.61	1 年以内	9.92%
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	41,389,112.81	1 年以内	4.29%
娄底步步高连锁超市有限责任公司	子公司	32,810,921.05	1 年以内	3.40%
合计	--	607,459,572.06	--	63.03%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
宜春步步高商业连锁有限责任公司	子公司	310,892,725.30	32.26%
长沙步步高商业连锁有限责任公司	子公司	126,802,124.29	13.16%
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	子公司	95,564,688.61	9.92%
衡阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	41,389,112.81	4.29%
娄底步步高连锁超市有限责任公司	子公司	32,810,921.05	3.40%
永州步步高商业连锁有限责任公司	子公司	29,826,671.13	3.09%

湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	子公司	24,322,500.97	2.52%
益阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	21,566,750.39	2.24%
常德步步高商业连锁有限责任公司	子公司	18,375,275.66	1.91%
张家界步步高商业连锁有限责任公司	子公司	17,235,544.63	1.79%
邵阳步步高商业连锁有限公司	子公司	16,333,220.04	1.69%
步步高商业连锁萍乡有限责任公司	子公司	12,194,842.22	1.27%
湘潭海龙物流分销有限公司	子公司	12,052,108.00	1.25%
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	子公司	11,551,589.43	1.20%
湖南海龙物流分销有限公司	子公司	11,430,269.49	1.19%
抚州步步高商业连锁有限责任公司	子公司	10,940,666.73	1.14%
郴州步步高商业连锁有限责任公司	子公司	10,322,665.62	1.07%
新余步步高商业连锁有限责任公司	子公司	9,716,485.56	1.01%
江西步步高商业连锁有限责任公司	子公司	7,763,066.70	0.81%
鹰潭步步高商业连锁有限责任公司	子公司	7,431,337.34	0.77%
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	子公司	7,418,800.07	0.77%
湖南阿米巴商业管理有限责任公司	子公司	6,123,438.03	0.63%
株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司	子公司	5,954,180.52	0.62%
嘉禾步步高商业连锁有限责任公司	子公司	1,616,501.60	0.16%
韶山市韶丰生态农业科技有限公司	子公司	1,545,000.00	0.16%
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	子公司	666,114.85	0.07%
南县步步高商业连锁有限责任公司	子公司	163,642.91	0.02%
合计	--	852,010,243.95	88.41%

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

不适用

**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司											
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	成本法	5,990,738.71	5,990,738.71		5,990,738.71	100%	100%				17,970,339.65
株洲国安步步高商业连锁有限责任公司	成本法	2,940,000	2,940,000		2,940,000	96.52%	96.52%				13,015,162.48
华容步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000	980,000		980,000	98%	98%				
湖南省醴陵市步步高连锁超市有限	成本法		252,845.86	-252,845.86							

责任公司											
南县步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000	980,000		980,000	99.88%	99.88%				
祁阳步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000	980,000		980,000	94.58%	94.58%				
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	成本法	25,393,785.50	25,393,785.50		25,393,785.50	99.21%	99.21%				15,654,841.33
郴州步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000	980,000		980,000	97.85%	97.85%				15,402,862.13
岳阳市步步高连锁超市有限责任公司	成本法										

湖南株洲步步高超市有限责任公司	成本法	978,336.28	978,336.28		978,336.28	95.33%	95.33%				
永州步步高商业连锁有限责任公司	成本法	48,925,254.39	48,925,254.39		48,925,254.39	99.85%	99.85%				16,569,129.83
攸县步步高商业连锁有限责任公司	成本法	974,844.44	974,844.44		974,844.44	96.98%	96.98%				
长沙步步高商业连锁有限责任公司	成本法	68,954,527.75	68,954,527.75		68,954,527.75	99.96%	99.96%				
株洲贺家土步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000	980,000		980,000	98%	98%				
邵阳步步高商业连锁	成本法	980,000	980,000		980,000	98%	98%				10,255,990.61

有限责 任公司											
益阳步 步高商 业连锁 有限责 任公司	成本法	980,000	980,000		980,000	99.36%	99.36%				12,536,584.74
张家界 步步高 商业连 锁有限 责任公 司	成本法	980,000	980,000		980,000	99.86%	99.86%				
宜春步 步高商 业连锁 有限责 任公司	成本法	980,000	980,000		980,000	98%	98%				
江西步 步高商 业连锁 有限责 任公司	成本法	188,770,000	188,770,000		188,770,000	99.89%	99.89%				
衡阳步 步高商 业连锁 有限责 任公司	成本法	4,900,000	4,900,000		4,900,000	98%	98%				

娄底市步步高商业连锁有限责任公司	成本法	4,900,000	4,900,000		4,900,000	98%	98%				17,249,754
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	成本法	31,980,000	31,980,000		31,980,000	99.94%	99.94%				19,122,630.93
湘阴县步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000	980,000		980,000	98%	98%				
桂阳县步步高商业连锁有限责任公司	成本法	980,000	980,000		980,000	98%	98%				
常德步步高商业连锁有限责任公司	成本法	20,653,426.27	20,653,426.27		20,653,426.27	99.85%	99.85%				

怀化步步高商业连锁有限责任公司	成本法	10,330,000	10,330,000		10,330,000	100%	100%				37,520,301.74
抚州步步高商业连锁有限责任公司	成本法	28,150,000	28,150,000		28,150,000	100%	100%				
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				9,360,888.43
新余步步高商业连锁有限责任公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
临湘步步高商业连锁有限责任公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
鹰潭步步高商业连锁	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				



有限责 任公司												
步步高 商业连 锁萍乡 有限责 任公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%					
嘉禾步 步步高 商业连 锁有限 责任公 司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%					
宁乡县 步步高 商业连 锁有限 责任公 司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%					
韶山市 韶丰生 态农业 科技有 限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%					
湖南海 龙物流 分销有 限公司	成本法	10,820,426.19	10,820,426.19		10,820,426.19	100%	100%					
湘潭市	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%					9,524,102.16

汇通物流运输有限公司											
湘潭潭州一品食品有限公司	成本法		1,000,000	-1,000,000							
湘潭海龙物流分销有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
湘潭美采平价咨询管理有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
湘潭华隆商业管理有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
湖南阿米巴商业管理有限责任公司	成本法	5,010,000	5,010,000		5,010,000	100%	100%				
吉首步步高商	成本法	31,260,000		31,260,000	31,260,000	100%	100%				

业连锁 有限责任 公司											
湖南如 一文化 传播有 限责任 公司	成本法	2,000,000		2,000,000	2,000,000	100%	100%				
子公司 小计		588,730,193.80	556,723,039.66	32,007,154.14	588,730,193.80						194,182,588.03
二、联 营企业											
武汉爱 家爱商 贸有限 公司	权益法	100,000				20%	20%				
联营企 业小计		100,000									
合计	--	588,830,193.80	556,723,039.66	32,007,154.14	588,730,193.80	--	--	--			194,182,588.03

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,380,021,450.18	1,989,127,544.16
其他业务收入	159,075,163.66	131,368,932.39
营业成本	2,147,191,910.17	1,778,916,740.52

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发零售	2,380,021,450.18	2,144,940,834.32	1,989,127,544.16	1,777,317,012.91
合计	2,380,021,450.18	2,144,940,834.32	1,989,127,544.16	1,777,317,012.91

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超市	1,605,514,793.96	1,461,535,925.75	1,480,876,427.74	1,331,838,689.73
百货	521,321,127.76	439,985,819.57	326,300,011.87	275,135,367.48
家电	253,185,528.46	243,419,089.00	181,951,104.55	170,342,955.70
合计	2,380,021,450.18	2,144,940,834.32	1,989,127,544.16	1,777,317,012.91

##### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	2,380,021,450.18	2,144,940,834.32	1,989,127,544.16	1,777,317,012.91

合计	2,380,021,450.18	2,144,940,834.32	1,989,127,544.16	1,777,317,012.91
----	------------------	------------------	------------------	------------------

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
长沙步步高商业连锁有限责任公司	185,238,714.92	7.30%
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	169,270,369.07	6.67%
永州步步高商业连锁有限责任公司	107,981,022.76	4.25%
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	54,734,351.14	2.16%
湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	53,185,872.11	2.09%
合计	570,410,330.00	22.47%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	194,182,588.03	7,768,316.73
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	45,938.26	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	14,653,579.43	3,620,113.03
合计	208,882,105.72	11,388,429.76

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湘潭步步高连锁超市有限责任公司	17,970,339.65		分红影响

湖南步步高连锁超市益阳有限责任公司	12,536,584.74		分红影响
株洲国安步步高商业连锁有限责任公司	13,015,162.48		分红影响
邵阳步步高连锁超市有限责任公司	15,654,841.33		分红影响
邵阳步步高商业连锁有限责任公司	10,255,990.61		分红影响
湘潭胜利商业文化有限责任公司		598,039.97	分红影响
郴州步步高商业连锁有限责任公司	15,402,862.13		分红影响
澧县步步高商业连锁有限责任公司		6,909,228.25	分红影响
汉寿步步高商业连锁有限责任公司		261,048.51	分红影响
耒阳步步高商业连锁有限责任公司	19,122,630.93		分红影响
怀化步步高商业连锁有限责任公司	37,520,301.74		分红影响
娄底市步步高商业连锁有限责任公司	17,249,754		分红影响
永州步步高商业连锁有限责任公司	16,569,129.83		分红影响
湘潭市汇通物流运输有限公司	9,524,102.16		分红影响
株洲东都步步高商业连锁有限责任公司	9,360,888.43		分红影响
合计	194,182,588.03	7,768,316.73	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0	0	
合计	0	0	--

投资收益的说明：

1、根据公司与山东家家悦超市有限公司签订《股权转让合同》之约定，公司将所持有的上海家联盈采购有限公司 25% 的股权转让给对方，本期已全额收到对方支付的股权转让对价 45,938.26 元。

2、本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	273,833,809.52	70,946,771.64
加：资产减值准备	841,683.87	-2,093,261.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,046,256.79	28,185,081.91
无形资产摊销	5,910,801.31	3,202,047.84

长期待摊费用摊销	12,657,252.41	14,200,747.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	215,222.14	-270,758.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,168,010.30	7,439,281.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-208,882,105.72	-11,388,429.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	108,470.27	810,216.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	171,457,792.30	85,967,415.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,927,633.53	123,868,601.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-153,004,808.27	42,952,665.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	199,280,018.45	363,820,381.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	345,654,616.63	255,058,930.56
减：现金的期初余额	336,323,424.10	439,944,625.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,331,192.53	-184,885,694.91

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.04%	0.7446	0.7446
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.71%	0.7220	0.7220

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	49,011,131.35	26,683,508.85	83.68%	2012年6月底为端午节小长假销售旺季，大宗业务较多，应收大宗业务销售款增加。
一年内到期的非流动资产	8,131,862.08	6,056,556.08	34.27%	老门店摊销期在一年内的长期待摊费用-装修费增加所致。
在建工程	400,997,712.91	281,363,905.85	42.52%	主要是物流续建项目及自有物业门店步步高广场宜春项目正处在建设过程中。
短期借款	730,000,000.00	410,000,000.00	78.05%	为满足公司短期内流动资金的需求，报告期内新增短期借款3.20亿元。
应付票据	205,454,492.50	336,692,010.00	-38.98%	由于去年年底临近春节，因备货需求大，公司较多地采用银行承兑汇票的方式与供应商结算，期初应付票据金额较大，报告期承兑到期支付。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
营业税金及附加	47,075,244.36	31,510,836.95	49.39%	主要原因是营业总收入增长，应纳消费税的黄金铂金销售占比提升，以及地方教育费附加税率提升了0.5个百分点
资产减值损失	5,666,574.36	2,074,910.21	173.10%	报告期计提坏账及存货跌价增加
财务费用	10,574,611.68	-4,782,046.22	-321.13%	2011年下半年，为满足公司经营规模扩大，对新店投资的资金需求，新增银行贷款导致利息费用增加。



## 九、备查文件目录

公司董事会办公室备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

步步高商业连锁股份有限公司

董事长：王填

二〇一二年八月八日